



# 大连天神娱乐股份有限公司

## 2021 年半年度报告

2021 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人徐德伟、主管会计工作负责人黄怡及会计机构负责人(会计主管人员)关婷婷声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。公司已在本报告中详细描述未来将面临的主要风险及应对措施，详见本报告第三节管理层讨论与分析第十项“公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

|                      |    |
|----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义.....  | 2  |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 6  |
| 第三节 管理层讨论与分析.....    | 9  |
| 第四节 公司治理.....        | 20 |
| 第五节 环境和社会责任.....     | 22 |
| 第六节 重要事项.....        | 23 |
| 第七节 股份变动及股东情况.....   | 32 |
| 第八节 优先股相关情况.....     | 37 |
| 第九节 债券相关情况.....      | 38 |
| 第十节 财务报告.....        | 39 |

## 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 释义

| 释义项              | 指 | 释义内容                                 |
|------------------|---|--------------------------------------|
| 公司、本公司、上市公司、天神娱乐 | 指 | 大连天神娱乐股份有限公司                         |
| 科冕木业             | 指 | 大连科冕木业股份有限公司，上市公司原名称                 |
| 天神互动             | 指 | 北京天神互动科技有限公司                         |
| 为爱普              | 指 | 深圳市为爱普信息技术有限公司                       |
| 妙趣横生             | 指 | 北京妙趣横生网络科技有限公司                       |
| 上海麦橙             | 指 | 上海麦橙网络科技有限公司                         |
| 上海诚自             | 指 | 上海诚自股权投资中心（有限合伙）                     |
| 一花科技             | 指 | 深圳市一花科技有限公司                          |
| 无锡新游             | 指 | 无锡新游网络科技有限公司                         |
| 工夫影业             | 指 | 工夫影业（宁波）有限公司                         |
| 微影时代             | 指 | 北京微影时代科技有限公司                         |
| DotC             | 指 | DotC United Inc                      |
| 幻想悦游             | 指 | 北京幻想悦游网络科技有限公司                       |
| 合润传媒             | 指 | 北京合润德堂文化传媒股份有限公司                     |
| 初聚科技             | 指 | 北京初聚科技有限公司                           |
| 嘉兴乐玩             | 指 | 嘉兴乐玩网络科技有限公司                         |
| 嗨乐影视             | 指 | 东阳嗨乐影视娱乐有限公司                         |
| 国投泰康             | 指 | 国投泰康信托有限公司                           |
| WCAA             | 指 | World Cyber Athletics Arean-国际电竞赛事品牌 |
| APP              | 指 | 手机软件，主要指安装在智能手机上的软件                  |
| IP               | 指 | 内容                                   |
| 证监会、中国证监会        | 指 | 中国证券监督管理委员会                          |
| 深交所              | 指 | 深圳证券交易所                              |
| 报告期末、期末          | 指 | 2021 年 6 月 30 日                      |
| 董事会              | 指 | 大连天神娱乐股份有限公司董事会                      |
| 监事会              | 指 | 大连天神娱乐股份有限公司监事会                      |
| 报告期、本期、本报告期、本年度  | 指 | 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日      |
| 元、万元             | 指 | 人民币元、人民币万元                           |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

|               |                                    |      |        |
|---------------|------------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 天神娱乐                               | 股票代码 | 002354 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                            |      |        |
| 公司的中文名称       | 大连天神娱乐股份有限公司                       |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 天神娱乐                               |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Dalian Zeus Entertainment Co., Ltd |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Zeus                               |      |        |
| 公司的法定代表人      | 徐德伟                                |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                 | 证券事务代表                |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 姓名   | 刘玉萍                   | 刘笛                    |
| 联系地址 | 北京市朝阳区青年路7号达美中心T4座16层 | 北京市朝阳区青年路7号达美中心T4座16层 |
| 电话   | 010-87926860          | 010-87926860          |
| 传真   | 010-87926860          | 010-87926860          |
| 电子信箱 | ir@tianshenyule.com   | ir@tianshenyule.com   |

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司于 2021 年 4 月 27 日召开第五届董事会第十五次会议，审议通过了《关于修订公司章程的议案》，并经公司 2021 年 5 月 28 日召开的 2020 年年度股东大会审议通过，同意对《公司章程》中涉及公司注册资本、法定代表人、经营范围及股份总数的相应条款进行修订。2021 年 7 月 19 日，公司办理完成了上述事项的工商变更登记手续，具体内容详见公司于 2021 年 7 月 20 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于完成工商变更登记的公告》。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

|                           | 本报告期             | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减  |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元）                   | 625,046,381.91   | 479,069,302.84   | 30.47%       |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 42,592,357.73    | -179,718,750.36  | 123.70%      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 33,805,978.37    | -201,580,561.19  | 116.77%      |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | -93,629,442.14   | 52,873,542.98    | -277.08%     |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.0256           | -0.1081          | 123.68%      |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.0256           | -0.1081          | 123.68%      |
| 加权平均净资产收益率                | 1.52%            | -26.73%          | 28.25%       |
|                           | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                    | 3,766,635,743.15 | 3,804,657,415.89 | -1.00%       |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 2,802,985,159.98 | 2,780,020,129.89 | 0.83%        |

### 五、境内外会计准则下会计数据差异

#### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

| 项目  | 金额             | 说明                      |
|---|----------------|-------------------------|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）   | 52.93          |                         |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）   | 634,200.00     |                         |
| 委托他人投资或管理资产的损益  | 47,825.34      |                         |
| 债务重组损益  | -41,051,093.14 | 主要是国投泰康二审判决确认冲减前期确认投资收益 |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   | 12,263,191.58  | 应付款项不用支付                |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 12,992,419.82  | 业绩补偿公允价值变动              |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 25,842,981.52  | 主要是国投泰康二审判决确认冲减前期确认违约金  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   | 1,075,380.42   |                         |
| 减：所得税影响额  | 2,631,235.52   |                         |
| 少数股东权益影响额（税后）   | 387,343.59     |                         |
| 合计  | 8,786,379.36   | --                      |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司围绕“电竞驱动游戏，数据流量驱动实体经济”的发展战略，凭借优秀的人才队伍基础、强劲的产品矩阵、成熟的内容生产机制以及全球化运营能力，持续打造电竞游戏和数据流量双业务引擎，构筑了电子竞技赋能游戏运营、品牌内容营销与精准数字营销多维推广、自有流量平台与移动应用分发同步增强的产品矩阵和流量生态。

#### （一）电竞游戏业务

公司持续优化游戏业务布局，在游戏研发和电竞等领域搭建了有竞争力的产品体系。公司将旗下棋牌游戏产品全面接入WCAA云电竞平台，创新打造“棋牌+电竞”商业模式，通过电竞赋能引领棋牌游戏回归娱乐竞技本源。公司将“电竞赋能”的概念扩展到休闲类游戏，布局休闲游戏赛道，在国内打造首个全民休闲游戏电竞平台“PK.NOW!”，致力于解决休闲、超休闲游戏所面临的盈利性差、买量成本高、渠道盘剥严重的三大难题，激活休闲游戏市场潜力和动能。

#### （二）数据流量业务

公司依托海量数据资源打造数据流量平台，实现了数字效果流量与品牌内容流量协同并举，提供涵盖流量分发、投放优化、创意提效、内容营销的全场景数据流量运营服务；以山西数据流量生态园为创新载体，聚合多维数据与海量内容，聚合品牌商家、中小商家、内容创业者、MCN机构、新个体经济等核心要素，挖掘客户痛点，创新服务体系；通过对流量背后的多元数据进行动态分析，挖掘潜力产品、潜力品牌进行流量助推，分享品牌高增长红利，实现从“流量”到“流量+”的业务布局，打开新的增长空间。数字效果流量板块，1、公司培育了月活跃用户数达2,000万的互联网超级流量入口爱思助手，形成了强大的流量分发能力，拥有巨大的流量价值，长期为今日头条、抖音、快手、淘宝、百度、腾讯音乐等APP执行投放推广。2、公司凭借在移动互联网广告领域积累的核心算法技术及市场运营经验，通过自研的Alchemy流量变现系统等产品，为客户提供基于巨量引擎、快手等平台的广告投放及全方位精准数字营销服务。3、参股公司DotC是程序化流量营销的先行者，汇聚海量数据流量资源，产品已接入今日头条、快手、广点通、TikTok等主流平台。

品牌内容流量板块，公司从影视剧品牌内容营销切入，构建了涵盖栏目授权、艺人经纪、网红营销、电梯场景营销、短剧定制+直播带货的品牌内容营销平台，长期服务茅台、五粮液、习酒、京东、国美、君乐宝、链家等一线企业。公司将把握国潮机遇，整合包括天坛、天安门、故宫、三星堆等在内的优质文创IP。公司卡位核心资源，构建多维IP生态，通过投资汇聚了工夫影业、吾立方等头部文创平台，构筑了全矩阵、规模化的内容格局。“流量+”板块，为充分发挥在短视频、直播、内容营销等领域的数据流量优势，公司与医美护肤等领域潜力品牌商家深度绑定，分享品牌成长红利，公司未来将持续对流量数据进行分析，依托数据流量优势，不断扩大产品、品牌布局。

### 二、核心竞争力分析

#### 1、依托全域数据洞察优势，推动品牌商业价值持续释放

公司在数据流量领域积累了庞大的用户与客户资源。自有流量平台爱思助手在用户与开发者之间构建桥梁，目前月活跃用户数达2,000万，具备巨大的流量价值，已累计为100余万款应用产品执行投放，产品累计下载量超210亿次。在自有流量平台积累的海量用户资源基础上，公司秉持为客户赋能的理念，深度挖掘多元数据，持续开发海量内容，以数据流量生态园为载体，整合短视频、直播、内容带货等不断产生的新营销方式，为客户提供涵盖营销方案策划、创意素材制作、广告植入、短剧带货、运营优化、数据跟踪反馈、电影授权、艺人商务等一站式营销解决方案，已为包括字节跳动、快手、京东、腾讯、阿里巴巴等累计超1,000家客户提供服务。公司依托全域数据洞察经验，挖掘上游产品价值，最终实现流量生态从数据沉淀到策略反哺到产品品牌增值的良性循环。

## 2、电子竞技赋能游戏运营，助力业务创新融合式发展

公司深耕游戏领域多年，始终坚持研发、发行、运营全产业链布局策略，海内外市场并行拓展的路线，深耕游戏垂直领域，积累了大量的经验和资源。公司秉持电竞驱动游戏的理念，以电子竞技持续激活游戏IP，保障用户粘性，拓展游戏业务边界。公司敏锐捕捉休闲游戏行业机会，打造国内首个全民休闲游戏电竞平台，在“休闲+电竞”游戏领域建立先发优势。电子竞技的多元创新模式，将为公司游戏业务提供源源不断的增长动力。

## 3、人才团队经验丰富、凝聚力强

公司深耕互联网科技领域多年，吸引并培养了大批拥有优秀研发、制作、运营及营销能力、丰富市场运作经验且具有国际化视野的人才。在不断优化现有产品线的同时，公司还对互联网领域的前瞻性技术进行深入的研究与应用，多维度地寻找与公司现有业务的结合点及未来发展的战略价值。借助成熟稳定的内容生产机制、坚实的平台优势、尊重创作团队的文化氛围，以及多样化的激励制度，公司核心人才团队凝聚力强，为公司业务的持续稳健增长打下了坚实的基础。

## 4、公司治理结构完善，保障稳健持续经营

公司拥有强大的股东资源优势，目前主要股东既有国内头部投资机构、业内上市公司、地方国有传媒集团，又有互联网科技领域专业人才，多元化的股东背景既赋予公司强大的资源整合能力，为公司开展业务提供源源不断的优质资源；同时也规避“一股独大”造成的内部控制缺陷，为优化公司治理、提升公司治理效率以及战略规划、人才引入、管理创新、市场拓展、品牌经营等多方面带来积极影响，保障公司稳健经营持续发展。

## 三、主营业务分析

### 概述

报告期内，公司获得深交所审核同意，撤销退市风险警示，经营全面回归正轨。公司整合优势资源，聚焦电竞游戏和数据流量两大业务板块，经营业绩较去年显著改善。

公司在报告期内实现营业收入625,046,381.91元，较上年同期增长30.47%；利润总额61,683,687.82元，比上年同期增长140.14%；归属于母公司所有者净利润42,592,357.73元，比上年同期增长123.70%。

### （一）电竞游戏业务

#### 1、游戏研发

公司经过对游戏自研业务的精简优化，《傲剑》、《飞升》、《苍穹变》等游戏在低成本运营维护下持续盈利，生命周期持续拉长。未来将驱动品类多元化，通过自研、定制开发或者深度合作研发等方式稳定研发供应，针对公司现存《凯瑞利亚》等优质项目进行联合开发。

#### 2、棋牌+电竞

公司将旗下棋牌游戏产品全面接入WCAA云电竞平台，创新打造“棋牌+电竞”商业模式。报告期内，与多家游戏公会达成合作，并针对棋牌产品进行合作运营。通过举办丰富的德扑线上赛事，开启了新的获客渠道资源。赛事内容由虎牙平台独家直播并持续在首页资源推送，每比赛日直播时间超5小时，直播热度高达60万以上。赛事直播期间不断吸引新用户注册，且新用户付费及留存数据高于现有用户10%以上。未来公司棋牌电竞产品将进一步挖掘与直播平台、公会等渠道的合作运营模式，并不断升级迭代产品，融入直播模块与休闲道具消费模块，增加产品的营收能力；与此同时，通过与WCAA品牌的深度合作将棋牌赛事常态化，并充分利用与虎牙等头部直播平台的合作，扩大赛事影响力，持续推动电子棋牌回归娱乐竞技本源，引领行业绿色健康发展。

#### 3、休闲游戏+电竞平台

公司把“电竞赋能”的概念扩展到休闲类游戏，布局休闲游戏赛道。报告期内，公司推出全民休闲游戏电竞平台“PK.NOW!”，以电竞赋能休闲游戏赛道，为休闲游戏开发者创造新的盈利模式。平台聚拢国内多家休闲游戏开发商与第三方赛事品牌

WCAA开展线上赛事合作，通过高频次、低成本电竞赛事拓宽休闲游戏变现路径。此外公司还与北京大数据研究院展开深度合作，未来有望通过数据驱动，聚焦锁定精准人群、挖掘爆款游戏、优化竞技生态完善赛事体系，寻找商业联动爆点。

## （二）数据流量业务

公司依托海量数据资源打造数据流量平台，实现了数字效果流量与品牌内容流量协同并举，提供涵盖流量分发、投放优化、创意提效、内容营销的全场景数据流量运营服务；以山西数据流量生态园为创新载体，聚合多维数据与海量内容，聚合品牌商家、中小商家、内容创业者、MCN机构、新个体经济等核心要素，挖掘客户痛点，创新服务体系。生态园从启动到目前半年多的时间，已吸引覆盖数字物流、游戏应用、数字营销、网红工作室、MCN供应链等互联网数字领域的各个细分赛道共计逾90家企业入驻，其中包括满帮集团、聚盟共建、盛趣游戏、巨人网络等多家头部企业，园区聚集效应逐渐凸显。通过对流量背后的多元数据进行动态分析，挖掘潜力产品、潜力品牌进行流量助推，分享品牌高增长红利，实现从“流量”到“流量+”的业务布局，打开新的增长空间。

### 1、数字效果流量板块

#### （1）爱思助手

截至报告期末，公司旗下流量分发平台爱思助手总用户数达2.47亿人，总产品数达7428款，报告期内新增用户数约1490万人，月活跃用户数约2000万人。爱思助手经营模式为APP应用广告合作、手机游戏联运分成合作等。

1) 应用流量分发业务（CPT、CPA），爱思助手为合作产品提供信息推广及广告发布服务，如开屏广告、首页精选、搜索热词、排行榜等推荐位，按应用投放展示位和时间（CPT）或新增下载并有效激活用户数量（CPA）与客户结算。报告期内，CPA业务中，社交直播类APP收入占比5.2%，生活工具类APP收入占比21.3%，资讯小说类APP收入占比19.1%，其他类APP收入占比54.4%；CPT业务合作的客户较稳定，不乏字节跳动、爱奇艺、腾讯音乐等互联网各领域头部企业。

2) 游戏流量分发业务（CPS），依托爱思助手游戏联运平台，与游戏开发商或发行商联合运营，将在游戏中取得的收入扣除相关费用后按约定的比例分成给对方。

报告期内，爱思助手CPT、CPA、CPS收入占总收入的比重分别为40.4%、44.0%及15.6%。

公司依托爱思助手研发经验与合作方资源，持续完善相关产品矩阵。一是推出海外版本平台3uTools，通过有效推广布局，成功开拓东南亚、北美、非洲、中东、南美、欧洲等市场，各市场的用户数持续攀升。截至报告期末，3uTools总用户数达1854万人，报告期内新增用户数369万人，平均月活跃用户数164万人。二是推出工具类应用“米橙”，“米橙”是一款集天气、万年历、记账、便签、任务管理、照片管理、通讯录备份、智能提醒、智能闹钟、生日管家于一身的多功能一体化生活管理工具，用户规模持续稳步扩大，目前已进入产品纵深研发和市场推广阶段。三是推出商家服务平台，为上游零配件厂商和下游线下门店及终端消费者搭建桥梁，提供包括3C类数码配件销售、二手手机回收等多元服务。

#### （2）精准数字营销

公司凭借在移动互联网广告领域掌握的核心算法技术、强大的研发能力和运营实力，建立了良好的服务口碑和企业形象，为企业提供移动互联网广告的程序化、精准化投放。依托自主研发的Alchemy流量变现系统，帮助APP开发者直接接入广告后台，成为私有程序化广告交易市场（PMP）参与者。PMP打通移动互联网广告交易流程中的中间环节，实现广告主与APP开发者之间的直接交易，通过PDB（Private Direct Buy私有直接购买）、PD（Preferred Deal优先交易）以及PA（Private Auction私有拍卖）等多种方式帮助广告主实现对媒体流量的优化管理，提高广告投放效率，帮助拥有优势流量资源的APP开发者对广告内容进行筛选过滤，取得更好的流量变现价格。

技术积累方面，研发团队自研了Alchemy、DSP、DMP等程序化广告技术平台，同时设计了移动互联网广告相关的算法和模型，从多个维度对用户在互联网中的静态数据及动态数据进行搜集分析，采用协同过滤、深度学习等各类算法，对用户特征及行为进行学习、提炼、标识和匹配，进一步构建用户画像。在需要时能够快速精准匹配用户群体，以较高的点击转化率（CTR）和显示转化率（CVR）实现移动互联网广告从展示到点击再到用户获取的转化过程，获取超额利润。

公司组建专注于国内数字营销的业务团队，快速搭建起基于国内头部优质短视频媒体的精准数字营销业务体系。报告

期内，公司在已有的巨量引擎全国代理商资质、快手KA效果广告代理商资质、快手重庆区域效果广告代理商资质之外，获得巨量千川抖音电商营销服务商资质，基于过往在抖音、快手等短视频营销和直播媒体平台积累的精准数字营销优势，为各类电商直播主播、电商商家提供精准直播引流及电商导流服务。

公司已完成以北京为总部，重庆、郑州、太原为分部的国内精准数字营销业务团队搭建。公司在重庆、郑州、太原三地设立技术研发、运营优化、创意素材制作团队，储备专职及兼职演员人数超1,000人，搭建占地超10,000平米的创意视频拍摄基地，具备业内一流的编导、制片、服装、化妆、道具团队，实时满足各类风格创意视频拍摄需求。

截至目前，公司国内精准数字营销业务累计服务客户数322家，其中基于巨量引擎平台开展精准数字营销的客户共169家，基于快手平台开展精准数字营销的客户共153家，代表性客户如网易严选、映客网络、水滴保险、南京网眼、广东轻松保、齐家网等；累计完成创意素材制作3.44万条，创意素材点击1,229,856万次，实现效果转化30,636万次，日消耗最高达457万元。

### （3）参股公司DotC

DotC深耕移动营销多年，是程序化营销领域先行者。通过机器学习加大数据的自主研发，打造Integrated Marketing Cloud-全链条营销云，为客户提供一站式效果营销解决方案。DotC基于海量的自有及第三方流量优势，借助自研Noogenesis等大数据营销工具，为包括网易、米哈游、淘宝等在内的优质客户对接今日头条、快手、广点通、TikTok等头部媒体平台，通过大数据提取、分析和预测，结合优化算法，高效塑造品牌影响力，显著提升广告投放ROI。覆盖中长尾媒体，提供基于效果的广告交易平台。未来将继续依托通用性、自动化与智能化，为客户打造针对增长，留存和变现全链解决方案，帮助企业实现更大规模和更高效的用户增长。

## 2、品牌内容流量板块

公司从影视剧品牌内容营销切入，构建了涵盖栏目授权、艺人经纪、网红营销、电梯场景营销、短剧定制+直播带货的品牌内容营销平台，长期服务茅台、五粮液、习酒、京东、国美、君乐宝、链家等一线企业。报告期内，国内疫情控制得当，品牌内容板块逐渐复苏。受益于行业回暖趋势，公司电梯媒体业务逐步回升，以京东、君乐宝为代表的头部客户新潮梯媒投放额显著提升。在电视剧业务方面，公司成功操盘完成了热门影视剧《爱的理想生活》中的君乐宝，《我们的新时代》中的光良酒，《你微笑时很美》中的自然堂，《北辙南辕》中的郎酒、京东、良品铺子等优质品牌的内容流量植入。电影业务方面，公司旗下品牌内容营销平台作为《中国医生》的品牌内容营销战略合作单位，成功促成了其与饿了么、爱玛电动车、周黑鸭、劲霸男装四大品牌的合作。在艺人商务方面，公司积极推进艺人经纪和艺人直播带货，与包括郎酒在内的品牌保持稳定的合作关系。

公司把握国潮兴起的机遇，通过授权合作与战略合作的方式，整合包括天坛、天安门、故宫、颐和园、三星堆、中国航天等在内的优质文创IP，报告期内已促成自然堂和天坛开启跨界合作。

公司通过并购基金投资的工夫影业、参股公司吾立方等头部内容文创平台也于报告期内陆续推出优质作品。1) 工夫影业集结了陈国富、张家鲁等业内优秀编导、制片人以及主创，能够提供影视项目投资、策划开发、制作拍摄和营销宣传等全方位服务。2021年2月，由工夫影业、网易影业等联合出品的大电影《侍神令》上映，影片制作精良，演员阵容强大，累计票房超2.7亿元，并成功登上2021年第12周Netflix电影全球热度榜前10。此外由陈国富监制、沙漠执导，屈楚萧、张婧仪主演的爱情电影《我要我们在一起》于2021年5月上映，累计票房超3.2亿。2021年下半年，工夫影业制作的《我的巴比伦恋人》、《左肩有你》、《张公案》等剧将陆续上映。未来工夫影业将加快储备作品的开发，持续挖掘优质的影视剧资源。2) 吾立方集动漫IP开发、三维动画制作服务、影视特效制作服务、动漫游戏运营服务等业务于一体，2021年6月其承制的古风3D动画《眷思量》在腾讯视频首播，该动画凭借精美的建模、典雅的场景广受好评，豆瓣评分达8.1分。

## 3、“流量+”板块

为充分发挥在短视频、直播、内容营销等领域的数据流量优势，与潜力品牌商家深度绑定，分享品牌成长红利，公司与日本株式会社松庐共同成立日本院线级头部美妆品牌FAITH妃颐思在中国的电商代理运营与销售主体。FAITH妃颐思凭借纳米脂质体专利技术和“无添加”亲肤温和产品优势，在日本美容院级护肤品牌市场市占率达16%，排名第一。王牌产品FAITH生胶原蛋白精华冻干粉，为世界首个可直接渗入肌肤内部的生胶原蛋白成分，通过与细胞间脂质构造类似的由磷脂质

构成的纳米脂质体制剂，可直接修复紊乱的多层构造，通过生胶原蛋白包裹纳米脂质体的方式，可达到约40%有效吸收渗透率，已获得中国、日本、英国、韩国等多个国家专利。未来公司将持续对流量数据进行分析，依托数据流量优势，不断扩大产品、品牌布局。

## 主要财务数据同比变动情况

单位：元

|               | 本报告期            | 上年同期           | 同比增减     | 变动原因  |
|---------------|-----------------|----------------|----------|---|
| 营业收入          | 625,046,381.91  | 479,069,302.84 | 30.47%   | 主要原因系本期数据流量业务收入增长所致                         |
| 营业成本          | 439,012,958.35  | 260,759,994.79 | 68.36%   | 主要原因系本期数据流量业务成本增加所致                         |
| 销售费用          | 48,207,832.66   | 117,241,341.90 | -58.88%  | 主要原因系上期新游戏上线宣传力度较大                          |
| 管理费用          | 93,591,329.18   | 78,830,082.18  | 18.73%   |   |
| 财务费用          | -41,548,202.31  | 182,045,623.74 | -122.82% | 主要原因系上期债务重整结束，财务费用减少；同时国投泰康二审判决确认冲减前期确认财务费用 |
| 所得税费用         | 8,448,791.92    | 10,880,968.48  | -22.35%  |   |
| 研发投入          | 49,051,679.55   | 53,872,736.02  | -8.95%   |   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -93,629,442.14  | 52,873,542.98  | -277.08% | 主要原因系本期数据流量业务根据账期结算暂未收到款项所致                 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -16,099,305.59  | 86,493,190.04  | -118.61% | 主要原因系上期收回部分微影投资款项                           |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -23,052,934.80  | -18,793,007.38 | -22.67%  |   |
| 现金及现金等价物净增加额  | -134,194,433.12 | 122,744,877.71 | -209.33% | 主要原因系本期成本增加，经营活动支出增加，对外投资以及子公司分配股利所致        |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

## 营业收入构成

单位：元

|        | 本报告期           |         | 上年同期           |         | 同比增减    |
|--------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
|        | 金额             | 占营业收入比重 | 金额             | 占营业收入比重 |         |
| 营业收入合计 | 625,046,381.91 | 100%    | 479,069,302.84 | 100%    | 30.47%  |
| 分行业    |                |         |                |         |         |
| 电竞游戏行业 | 176,633,508.15 | 28.26%  | 243,802,547.24 | 50.89%  | -27.55% |
| 数据流量行业 | 448,412,873.76 | 71.74%  | 235,266,755.60 | 49.11%  | 90.60%  |
| 分产品    |                |         |                |         |         |
| 电竞游戏   | 176,633,508.15 | 28.26%  | 243,802,547.24 | 50.89%  | -27.55% |

|        |                |        |                |        |         |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|---------|
| 数字效果流量 | 360,893,851.24 | 57.74% | 160,344,639.21 | 33.47% | 125.07% |
| 品牌内容流量 | 87,519,022.52  | 14.00% | 74,922,116.39  | 15.64% | 16.81%  |
| 分地区    |                |        |                |        |         |
| 境内     | 467,500,754.25 | 74.79% | 307,318,026.57 | 64.15% | 52.12%  |
| 境外     | 157,545,627.66 | 25.21% | 171,751,276.27 | 35.85% | -8.27%  |

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

单位：元

|        | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率    | 营业收入比上年<br>同期增减 | 营业成本比上年<br>同期增减 | 毛利率比上年同<br>期增减 |
|--------|----------------|----------------|--------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分行业    |                |                |        |                 |                 |                |
| 电竞游戏行业 | 176,633,508.15 | 88,877,183.05  | 49.68% | -27.55%         | -31.94%         | 3.25%          |
| 数据流量行业 | 448,412,873.76 | 350,135,775.30 | 21.92% | 90.60%          | 168.99%         | -22.76%        |
| 分产品    |                |                |        |                 |                 |                |
| 电竞游戏   | 176,633,508.15 | 88,877,183.05  | 49.68% | -27.55%         | -31.94%         | 3.25%          |
| 数字效果流量 | 360,893,851.24 | 274,418,330.35 | 23.96% | 125.07%         | 311.36%         | -34.44%        |
| 品牌内容流量 | 87,519,022.52  | 75,717,444.95  | 13.48% | 16.81%          | 19.33%          | -1.83%         |
| 分地区    |                |                |        |                 |                 |                |
| 境内     | 473,621,578.53 | 353,266,305.71 | 25.41% | 54.11%          | 166.07%         | -31.39%        |
| 境外     | 157,545,627.66 | 85,746,652.64  | 45.57% | -8.27%          | -33.01%         | 20.09%         |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

电竞游戏产品营业成本比上年同期减少31.94%，主要原因系老游戏业务下滑，上半年无新游戏上线，收入成本同时下降；

数字效果流量营业收入增幅125.07%，主要系集团本期加大数字效果流量的投入，收入大幅增长；

数字效果流量营业成本增幅311.36%，主要系集团本期加大数字效果流量的投入，成本大幅增长；

数字效果流量毛利率下降34.43%，主要原因系数字效果流量业务整体毛利较低，本期规模增长后整体毛利率较上年同期有所下降；

境内营业收入比上年同期增长54.11%，主要原因系境内数据流量收入增长所致；

境内营业成本比上年同期增长166.07%，主要原因系境内数据流量成本增长所致；

境内毛利率比上年同期下降31.39%，主要原因系境内数据流量业务整体毛利较低，本期规模增长后整体毛利率较上年同期有所下降；

境外营业成本比上年同期减少33.01%，主要原因系境外电竞游戏、数据流量成本减少所致。

## 四、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|          | 金额             | 占利润总额比例 | 形成原因说明                    | 是否具有可持续性 |
|----------|----------------|---------|---------------------------|----------|
| 投资收益     | -30,225,623.76 | -49.00% | 主要原因系国投泰康二审判决确认冲减前期确认投资收益 | 不具有可持续性  |
| 公允价值变动损益 | 12,992,419.82  | 21.06%  | 主要原因系业绩补偿股票部分公允价值变动       | 不具有可持续性  |
| 营业外收入    | 13,984,545.38  | 22.67%  | 主要原因系应付款项不用支付             | 不具有可持续性  |
| 营业外支出    | -24,755,827.72 | -40.13% | 主要原因系是国投泰康二审判决确认冲减前期确认违约金 | 不具有可持续性  |

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|        | 本报告期末            |        | 上年末              |        | 比重增减   | 重大变动说明 |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|--------|--------|
|        | 金额               | 占总资产比例 | 金额               | 占总资产比例 |        |        |
| 货币资金   | 331,580,165.17   | 8.80%  | 448,622,970.71   | 11.79% | -2.99% | 无重大变动  |
| 应收账款   | 209,769,631.02   | 5.57%  | 159,387,885.86   | 4.19%  | 1.38%  | 无重大变动  |
| 存货     | 24,706,718.90    | 0.66%  | 30,026,417.09    | 0.79%  | -0.13% | 无重大变动  |
| 长期股权投资 | 1,540,962,140.08 | 40.91% | 1,519,367,470.23 | 39.93% | 0.98%  | 无重大变动  |
| 固定资产   | 78,003,311.29    | 2.07%  | 77,952,117.18    | 2.05%  | 0.02%  | 无重大变动  |
| 使用权资产  | 10,204,245.76    | 0.27%  |                  |        | 0.27%  | 无重大变动  |
| 合同负债   | 54,229,899.33    | 1.44%  | 57,982,858.75    | 1.52%  | -0.08% | 无重大变动  |
| 租赁负债   | 3,742,211.56     | 0.10%  |                  |        | 0.10%  | 无重大变动  |
| 商誉     | 620,503,319.17   | 16.47% | 620,496,890.67   | 16.31% | 0.16%  | 无重大变动  |

### 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

| 资产的具体内容             | 形成原因 | 资产规模           | 所在地 | 运营模式      | 保障资产安全性的控制措施 | 收益状况                      | 境外资产占公司净资产的比重 | 是否存在重大减值风险 |
|---------------------|------|----------------|-----|-----------|--------------|---------------------------|---------------|------------|
| Oasis Games Limited | 股权投资 | 373,090,936.26 | 香港  | 全资控股，独立核算 | 幻想悦游全资子公司    | 报告期实现净利润<br>16,504,390.90 | 13.31%        | 否          |

|  |      |                |             |               |               | 元                            |       |   |
|--|------|----------------|-------------|---------------|---------------|------------------------------|-------|---|
| OASIS<br>SANQI<br>NETWORK<br>TECHNOLO<br>GY<br>LIMITED | 股权投资 | 41,920,583.37  | 英属维尔京<br>群岛 | 全资控股,独<br>立核算 | 幻想悦游全<br>资子公司 | 报告期实现<br>净利润<br>-88,541.50 元 | 1.50% | 否 |
| Chu<br>Technology                                      | 股权投资 | 133,349,645.19 | 香港          | 全资控股,独<br>立核算 | 聚为数字全<br>资子公司 | 报告期实现<br>净利润<br>274,495.08 元 | 4.76% | 否 |

### 3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目                      | 期初数            | 本期公允价值<br>变动损益 | 计入权益的<br>累计公允价<br>值变动 | 本期计提<br>的减值 | 本期购买<br>金额 | 本期出售<br>金额 | 其他<br>变动 | 期末数            |
|-------------------------|----------------|----------------|-----------------------|-------------|------------|------------|----------|----------------|
| 金融资产                    |                |                |                       |             |            |            |          |                |
| 1.交易性金融资产（不<br>含衍生金融资产） | 496,632,242.54 | 12,992,419.82  |                       |             |            |            |          | 509,624,662.36 |
| 4.其他权益工具投资              | 265,650,746.21 |                |                       |             |            |            |          | 265,650,746.21 |
| 其他非流动金融资产               | 31,881,300.00  |                |                       |             |            |            |          | 31,881,300.00  |
| 上述合计                    | 794,164,288.75 | 12,992,419.82  |                       |             |            |            |          | 807,156,708.57 |
| 金融负债                    | 0.00           |                |                       |             |            |            |          | 0.00           |

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目     | 期末余额          | 期初余额         |
|--------|---------------|--------------|
| 履约保证金  | 54,527.56     | 54,527.56    |
| 司法冻结资金 | 21,279,304.89 | 4,127,677.31 |
| 合计     | 21,333,832.45 | 4,182,204.87 |

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用



| 报告期投资额（元）     | 上年同期投资额（元）    | 变动幅度    |
|---------------|---------------|---------|
| 16,120,000.00 | 22,495,776.36 | -28.34% |

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

## 4、金融资产投资

### （1）证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称         | 公司类型 | 主要业务            | 注册资本          | 总资产              | 净资产              | 营业收入           | 营业利润          | 净利润           |
|--------------|------|-----------------|---------------|------------------|------------------|----------------|---------------|---------------|
| 北京天神互动科技有限公司 | 子公司  | 网页游戏和移动游戏的研发和发行 | 32,816,000.00 | 1,966,069,610.64 | 1,108,852,810.66 | 124,568,153.64 | 58,688,522.13 | 49,803,343.95 |

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

| 公司名称         | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响    |
|--------------|----------------|------------------|
| 太原开心娱乐科技有限公司 | 股权受让           | 本次投资有利于完成公司的业务发展 |
| 深圳众娱文化科技有限公司 | 股权受让           | 本次投资有利于完成公司的业务发展 |

## 九、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、政策风险及应对措施

网络游戏、数据流量主营业务受到工信部、国家广电总局、国税总局、互联网络信息中心等部门的监管，业务经营也会随着国家出台的各项针对性政策而受到不同程度影响。2021年4月，国家7部门联合发布《网络直播营销管理办法(试行)》，对直播营销平台、直播间运营者(机构)、直播营销人员(主播)等市场主体的经营行为和责任进行进一步规范。6月，《中华人民共和国数据安全法》颁布，从数据安全与发展、数据安全制度、数据安全保护义务、政务数据安全与开放的角度对数据安全保护的义务和相应法律责任进行规定。

公司将按照国家大政方针和行业监管政策，持续完善各板块业务发展战略，时刻关注行业最新的法律法规，及时准确地配合政府和管理机构的工作，确保自身业务和经营的合法合规，最大程度地降低潜在的政策风险。

### 2、海外市场经营风险及应对措施

公司业务涉及的地域范围较广，由于各个国家或地区的政治环境、法律、税务等政策存在差异，且各国的文化背景和市场情况也各不相同，若对部分国家或地区的互联网产品运营模式不够了解，导致前期投入的市场开发资金不能达到预期效果，可能会给公司海外业务未来的经营造成不利的影响。

公司需深入研究并严格遵守我国和海外所在国法律法规、行业要求和风俗习惯，根据不同国家和地区的用户习惯对产品进行打磨，推出适合当地市场的产品，并针对用户的不同需求加以侧重，解决产品本地化的痛点。

### 3、游戏发行渠道竞争加剧及游戏研发不达预期的风险

公司的游戏业务所处行业近几年随着国内互联网红利的消失、产品精品化趋势、传统发行渠道影响力的式微等因素的综合影响，拥有精品产品的研发商逐步弱化对发行渠道的依赖，尝试新的发行渠道甚至自己进行发行，“研运一体”趋势日益明显。因此，发行渠道领域将面临越来越激烈的竞争环境，发行渠道将面临不断降低的分成比例。另外，游戏研发受多种因素影响，虽然公司会集中资源加大研发投入力度，聚焦新产品的开发，但仍然会受到宏观、行业及自身多种不确定性因素的制约，导致游戏研发进度及效果不及预期的风险。

未来，公司将聚焦优势领域，及时调整研发和运营发展方向，加大在研发、人员、渠道等方面的投资力度，不断推出符合市场需求的优质产品，并不断提升发行能力，以期在未来的竞争中占领一席之地。

### 4、核心人员流失的风险及应对措施

互联网公司的主要资源是核心管理人员和核心技术人员。保持较为稳定的优秀核心人员团队，是公司持续保持市场地位优势的重要保障。若不能有效保持并根据环境变化而不断完善核心技术人员的激励机制，将会影响到核心人员积极性、创造性的发挥，甚至造成核心人员的流失。

公司需继续深化平台化的人才管理机制，通过富有竞争力的薪酬福利政策、项目分红、股权激励等方式激励优秀的核

心人才，保证核心团队的稳定性，也为人才梯队的培养成长给予巨大的保障。

#### 5、知识产权风险及应对措施

公司在网络游戏行业和精准数字营销行业的业务经营中，涉及到的专利技术、非专利技术、软件著作权等知识产权数量较多、范围较广，虽然已建立相关资质审核机制，并注意保护自身的知识产权，但仍不排除可能会遭遇与知识产权相关的诉讼、纠纷和索赔，或公司自身知识产权受到不法侵害，对公司的正常运营造成负面影响以及对业绩产生不利影响。

公司将加强知识产权体系建设，建立完善相应的知识产权管理制度和管理流程，建立健全知识产权档案，通过梳理现有的软件著作权审核、合作公司网络文化经营许可证审核、代码分区隔离、内部权限控制、员工签署保密协议和竞业限制协议等保护措施，并予以详细的制度化，最大程度地降低由此带来的风险。

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次            | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 会议决议   |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2020 年年度股东大会    | 年度股东大会 | 15.45%  | 2021 年 05 月 28 日 | 2021 年 05 月 29 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |
| 2021 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 12.96%  | 2021 年 08 月 16 日 | 2021 年 08 月 17 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

| 姓名  | 担任的职务  | 类型  | 日期               | 原因         |
|-----|--------|-----|------------------|------------|
| 王阳阳 | 职工代表监事 | 离任  | 2021 年 02 月 08 日 | 个人原因主动离职   |
| 邵长凯 | 职工代表监事 | 被选举 | 2021 年 02 月 08 日 | 职工代表大会选举产生 |
| 邵长凯 | 职工代表监事 | 离任  | 2021 年 06 月 25 日 | 个人原因主动离职   |
| 韩雪  | 职工代表监事 | 被选举 | 2021 年 06 月 25 日 | 职工代表大会选举产生 |
| 吴伊赛 | 非独立董事  | 离任  | 2021 年 07 月 26 日 | 个人原因主动离职   |
| 石波涛 | 非独立董事  | 离任  | 2021 年 08 月 05 日 | 个人原因主动离职   |
| 徐德伟 | 非独立董事  | 被选举 | 2021 年 08 月 16 日 | 股东大会选举产生   |
| 殷哲  | 非独立董事  | 被选举 | 2021 年 08 月 16 日 | 股东大会选举产生   |

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

2020年6月，公司第五届董事会第八次会议、2020年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司<2020年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<2020年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司2020年股票期权激励计划相关事宜的议案》；并于第五届董事会第九次会议和第五届监事会第六次会议审议通过了《关于向激励对象授予股票期权的议案》。2020年8月5日，公司完成了股票期权授予登记工作。上述股票期权激励事项具体情况详见公司刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

### 二、社会责任情况

2021年上半年，新冠疫情再度反复，对全球及中国经济带来较大不确定性，各个行业均受到不同程度的影响。面对错综复杂的经济形势和日益严峻的挑战，公司坚持依法经营，规范运作，为社会提供优质服务，创造经济效益。同时积极履行企业社会责任，努力形成承载社会责任的企业文化。公司认真履行信息披露义务，注重投资者权益保护，尽可能提供一切便利条件保障股东享有股东权利。同时，公司用工制度合法合规，保护员工的合法权益，关爱员工的身心健康。公司努力实现短期利益与长期利益相结合，员工的发展与公司的发展相和谐，公司的发展与社会的发展相统一，提升企业的非商业贡献，以积极的姿态回馈社会，为推动社会发展贡献力量。

未来公司将继续聚焦公益与社会责任活动，坚守企业的初心和使命，以创新服务和合规运营，不断为国家和社会创造更大价值。

#### （1）热心公益事业

2021年5月，公司参与了中国音像与数字出版协会到延安开展重走革命老区活动。走进延安枣园小学，开展“悦读 越美好：点燃希望 情暖童心”捐赠活动。中国音数协此次联合天神娱乐等爱心企业，为延安枣园小学捐赠的Steam3D打印机、智慧教室、机器人课程教具、创客教育器材、文体用品等物资。

#### （2）投资者保护宣传

2021年3月，公司组织开展了“3.15投资者保护主题教育活动”，活动期间，为配合315投资者保护主题教育活动，天神娱乐邀请专人向投资者普及新《证券法》知识，并整理新《证券法》10问，帮助大家了解要点。在宣传渠道上，在自媒体矩阵中针对投资者保护主题制作了多篇宣传教育文章，并制作了新《证券法》宣传小视频，同时在各办公区召集员工组织相关专题会议，学习关于投资者保护的宣传知识。本次“3.15投资者保护主题教育活动”包含了户外、媒体、公司内容等方式，进行了全面宣传，活动宣传覆盖了公司周边企业，形式上包括彩色宣传单、官网、微信公众号等。

2021年5月，公司组织开展了“5.15全国投资者保护宣传日活动”，公司积极进行线上线下联动宣传，进行知识分享，同时运用长图海报，官方自媒体推文，宣传视频推广等多元化方式宣传引导投资者保护自主权益。

#### （3）职工权益保护

公司在发展过程中，强调对员工价值的关注，实现员工与企业的共同成长。2021年度，公司人力资源部组织加强了员工培训，展开了“事件营销”、“游戏评估的方法及意义”、“战略逻辑思维”、“数字经济时代新消费发展方向和行业重构”等9场培训。同时，公司尊重和维护员工的个人权益，不断将企业的发展成果惠及全体员工，构建和谐稳定的劳资关系。公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的要求，与员工签订劳动合同，办理医疗、养老等社会保险，为员工缴纳住房公积金、提供健康、安全的生产和生活环境，切实维护员工的切身和合法利益。公司结合实际情况，不断提升人力资源管理体系统、薪酬及激励机制，对员工的薪酬、福利、劳动保护、培训等权益进行了规定并逐步完善。

#### （4）社会责任奖

2021年7月6日，中国 4A第十六届第一次全员大会公示了2020年中国 4A年度奖项。北京合润德堂文化传媒有限责任公司脱颖而出，获得“中国 4A企业社会责任奖”。合润传媒承诺秉承创新、专业，在与国际前沿广告发展理念接轨的同时，继续履行自己的企业社会责任，为行业、为中国经济贡献自己的力量。

## 第六节 重要事项

### 一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事由               | 承诺方                            | 承诺类型    | 承诺内容   | 承诺时间             | 承诺期限                   | 履行情况 |
|--------------------|--------------------------------|---------|--|------------------|------------------------|------|
| 股改承诺               |                                |         |  |                  |                        |      |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 |                                |         |  |                  |                        |      |
| 资产重组时所作承诺          | 王玉辉、丁杰、陈嘉、林莹、张飞雄、徐沃坎、德清时义、德清初动 | 业绩及补偿承诺 | 幻想悦游 2016 年、2017 年及 2018 年经审计的扣除非经常性损益后的净利润不低于 25,000 万元、32,500 万元、40,625 万元，三年累计不少于 98,125.00 万元。幻想悦游在承诺年度实际利润未达到当年度承诺净利润的，幻想悦游业绩承诺方将按照《幻想悦游收购协议》的约定向上市公司进行补偿。                    | 2016 年 06 月 03 日 | 2016 年至 2018 年三个完整会计年度 | 正在履行 |
|                    | 王倩、王一飞、罗平、陈济宁、牛林生、智合联          | 业绩及补偿承诺 | 合润传媒 2016 年、2017 年及 2018 年经审计的扣除非经常性损益后的净利润不低于 5,500 万元、6,875 万元和 8,594 万元。标的公司在 2016-2018 年经审计的扣非净利润累加不少于 20,969 万元。合润传媒在承诺年度实际利润未达到当年度承诺净利润的，合润传媒业绩承诺方将按照《合润传媒收购协议》的约定向上市公司进行补偿。 | 2016 年 06 月 03 日 | 2016 年至 2018 年三个完整会计年度 | 正在履行 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺    |                                |         |  |                  |                        |      |
| 股权激励承诺             |                                |         |  |                  |                        |      |
| 其他对公司中小股东所作承诺      | 张伟文、刘刚、印宏                      | 业绩及补偿承诺 | 一花科技在 2016 年、2017 年、2018 年和 2019 年经审计的净利润分别不低于 6,000 万元、7,800 万元、10,140 万元和 12,675 万元，四年净利润累加不少于 3.6615 亿元。一花科技在业绩承诺期内未能实现承诺业绩的，一花科技业绩承诺   | 2016 年 09 月 24 日 | 2016 年至 2019 年四个完整会计年度 | 正在履行 |

|                                       |   |  |                         |  |  |  |
|---------------------------------------|---|--|-------------------------|--|--|--|
|                                       |   |  | 方将按照《投资协议》的约定向上市公司进行补偿。 |  |  |  |
| 承诺是否按时履行                              | 否   |  |                         |  |  |  |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 公司已积极督促业绩承诺方履行业绩补偿义务，并对于尚未履行业绩补偿的承诺方采取了相应的法律措施。 |  |                         |  |  |  |

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|------------|----------|----------|----------|---------------|--------------|------|------|
|            |          |          |          |               |              |      |      |



|                                      |           |   |           |   |                           |                  |  |
|--------------------------------------|-----------|---|-----------|---|---------------------------|------------------|--|
| 恒丰银行股份有限公司诉天神娱乐、朱晔合同纠纷               | 70,138.42 | 否 | 二审中       | 一审判决确认恒丰银行享有对公司的债权 70,138.42 万元，公司已提起上诉 | 无                         | 2021 年 04 月 06 日 | "巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )《关于诉讼事项的公告》" |
| 上海凯裔投资中心(有限合伙)诉上海盛浪信息咨询有限公司、蒋益君合同纠纷  | 13,000    | 否 | 仲裁中       | 无                                       | 无                         | 2021 年 04 月 06 日 | "巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )《关于诉讼事项的公告》" |
| 无锡新游诉被告及第三人保证合同纠纷                    | 8,100     | 否 | 诉讼中达成和解协议 | 被告人应分期向无锡新游支付借款 8100 万元及利息              | 和解协议履行中                   | 2021 年 04 月 06 日 | "巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )《关于诉讼事项的公告》" |
| 北京银行股份有限公司国兴家园支行诉公司、天神互动金融借款合同纠纷     | 755.51    | 否 | 执行完毕      | 判令公司支付借款本金 709.34 万元及利息、逾期、罚息。          | 执行完毕，已向对方划转抵债股票 966,003 股 | 2021 年 02 月 02 日 | "巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )《关于诉讼进展的公告》" |
| 上海凯裔与朱江明股权投资分红纠纷                     | 1,036     | 否 | 已裁决       | 仲裁裁决，驳回凯裔要求朱江明将股权红利 1036 万元转入指定账户的请求。   | 无                         | 2021 年 02 月 02 日 | "巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )《关于诉讼进展的公告》" |
| 天神娱乐诉王玉辉股权转让合同纠纷                     | 58,109.99 | 否 | 一审中       | 无                                       | 无                         | 2021 年 06 月 26 日 | "巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )《关于诉讼事项的公告》" |
| 光大资本投资有限公司诉天神娱乐、王玉辉、朱晔股权转让纠纷         | 467.25    | 否 | 裁决完毕，执行中  | 仲裁裁决，公司向对方支付股权对价款 250 万及违约金             | 已按照《重整计划》足额预留了相应抵债股票      | 2021 年 06 月 26 日 | "巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )《关于诉讼事项的公告》" |
| 霍尔果斯洛亚网络科技有限公司诉沈洋、张晋平、深圳小多科技有限公司合同纠纷 | 2,374.04  | 否 | 一审中       | 无                                       | 无                         | 2021 年 06 月 26 日 | "巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )《关于诉讼事项的公告》" |
| 天神娱乐诉石波涛、王玉辉案外人异议之诉纠纷                | 4,403.92  | 否 | 一审中       | 无                                       | 无                         | 2021 年 06 月 26 日 | "巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )《关于诉讼事项的公告》" |
| 浦发银行大连分行诉天神娱乐、朱                      | 3,412.96  | 否 | 执行完毕      | 二审判决撤销一审判决，并改判浦发银行                      | 执行完毕                      | 2021 年 06 月 26 日 | "巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )《关于诉讼事项的公告》" |

|  |           |   |           |   |                                     |                  |  |
|--|-----------|---|-----------|---|-------------------------------------|------------------|--|
| 晔、石波涛金融借款合同纠纷  |           |   |           | 返还公司 48.96 万元，公司偿还浦发银行借款本金 3187.33 万元及利息、复利罚息，朱晔、石波涛承担连带保证责任，浦发银行有权就石波涛质押的公司股票优先受偿。 |                                     |                  | .com.cn/《关于诉讼事项的公告》"                           |
| 北京微影时代科技有限公司诉北京合润德堂文化传媒有限责任公司广告合同纠纷                  | 2,304     | 否 | 二审判决      | 二审判决，驳回微影时代上诉请求，维持原判  | 无                                   | 2021 年 06 月 26 日 | "巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/《关于诉讼事项的公告》"  |
| 国投泰康诉公司、朱晔合伙企业财产份额纠纷                                 | 37,195.28 | 否 | 二审判决，执行中  | 二审判决国投泰康对公司享有合伙份额收购款 370,049,032.56 元的债权、律师费债权 30 万元，朱晔对上述债务承担连带保证责任。               | 已按照《重整计划》足额预留了相应抵债股票                | 2021 年 07 月 27 日 | "巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/《关于诉讼进展的公告》"  |
| 北京合润德堂文化传媒有限责任公司诉北京微影时代科技有限公司、飞拓无限信息技术(北京)股份有限公司合同纠纷 | 1,718.2   | 否 | 执行中       | 一审判决，微影时代返还合润德堂广告预付款 1693 万元，微影时代不服一审判决，先提起上诉，后又撤回上诉。目前，合润已经向法院申请强制执行               | 尚未执行到款项                             | 2021 年 07 月 27 日 | "巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/《关于诉讼进展的公告》"  |
| 华鑫国际信托有限公司诉天神互动、天神娱乐股票收益权转让和回购合同纠纷                   | 16,044.32 | 否 | 执行完毕      | 华鑫国际信托有限公司已依据执行公证书申请强制执行  | 执行完毕                                | 2021 年 04 月 29 日 | "巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/《2020 年年度报告》" |
| 北京市文化科技融资租赁股份有限公司诉公司、天神互动、朱晔融资租赁合同纠纷                 | 14,140    | 否 | 和解结案，执行完毕 | 双方达成和解，确认文科租赁的全额债权金额为 15,140 万元。  | 重整执行完毕，最终确认债权 14,140 万元，文科已提取对应抵债股票 | 2021 年 04 月 29 日 | "巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/《2020 年年度报告》" |
| 其他诉讼(公司为被告)  | 4,385.83  | 否 | 审理中       | 无   | 无                                   | 2021 年 07 月 27 日 | "巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/《关于诉讼         |

|             |     |   |           |               |            |                  |  |
|-------------|-----|---|-----------|---------------|------------|------------------|--|
|             |     |   |           |               |            |                  | 进展的公告》”  |
| 其他诉讼（公司为原告） | 340 | 否 | 达成和解，执行完毕 | 对方分期偿还 340 万元 | 对方偿还 340 万 | 2021 年 04 月 29 日 | "巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）《2020 年年度报告》” |

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

截止至2021年6月30日，朱晔先生为公司第一大股东，持有公司130,603,964股，占公司总股本7.85%，其中129,220,280股已质押，占公司总股本的7.77%；其所持有公司股票130,603,964万股被冻结和轮候冻结。朱晔先生目前已被列为失信被执行人。

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

报告期内，公司和子公司正常租赁房屋和其他生产办公设备用于日常经营和办公。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

### 2、重大担保

适用  不适用

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |                      |          |            |            |      |             |               |     |            |                  |
|---------------------------|----------------------|----------|------------|------------|------|-------------|---------------|-----|------------|------------------|
| 担保对象名称                    | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额<br>度 | 实际发生<br>日期 | 实际担<br>保金额 | 担保类型 | 担保物<br>（如有） | 反担保情<br>况（如有） | 担保期 | 是否履行<br>完毕 | 是否为<br>关联方<br>担保 |
| 公司对子公司的担保情况               |                      |          |            |            |      |             |               |     |            |                  |

| 担保对象名称                   | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度   | 实际发生日期      | 实际担保金额 | 担保类型                    | 担保物(如有) | 反担保情况(如有) | 担保期                                 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |  |
|--------------------------|--------------|--------|-------------|--------|-------------------------|---------|-----------|-------------------------------------|--------|----------|--|
| 北京天神互动科技有限公司             | 2018年02月01日  | 20,000 | 2018年02月01日 | 14,140 | 连带责任担保                  |         |           | 自担保合同生效之日起至主合同项下债务到期(包括展期到期)后满二年之日止 | 是      | 否        |  |
| 北京天神互动科技有限公司             | 2019年04月24日  | 2,000  | 2019年04月28日 | 755.51 | 连带责任担保                  |         |           | 自担保合同生效之日起至主合同项下债务到期(包括展期到期)后满一年之日止 | 是      | 否        |  |
| 山西鹏景科技有限公司               | 2021年05月27日  | 9,000  | 2021年05月26日 | 2,330  | 连带责任担保                  |         |           | 反担保的债务履行期限届满之日起三年                   | 否      | 否        |  |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)     |              |        |             | 9,000  | 报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)   |         |           | 2,330                               |        |          |  |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)   |              |        |             | 31,000 | 报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)    |         |           | 2,330                               |        |          |  |
| 子公司对子公司的担保情况             |              |        |             |        |                         |         |           |                                     |        |          |  |
| 担保对象名称                   | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度   | 实际发生日期      | 实际担保金额 | 担保类型                    | 担保物(如有) | 反担保情况(如有) | 担保期                                 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |  |
| 大连聚游流量创意传媒有限公司           | 2020年09月01日  | 1,305  | 2020年08月31日 | 1,305  | 连带责任担保                  |         |           | 业务合同执行期间                            | 是      | 否        |  |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)     |              |        |             | 0      | 报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)   |         |           | 0                                   |        |          |  |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)   |              |        |             | 1,305  | 报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)    |         |           | 0                                   |        |          |  |
| 公司担保总额(即前三大项的合计)         |              |        |             |        |                         |         |           |                                     |        |          |  |
| 报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)   |              |        |             | 9,000  | 报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2) |         |           | 2,330                               |        |          |  |
| 报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3) |              |        |             | 32,305 | 报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)  |         |           | 2,330                               |        |          |  |
| 实际担保总额(即A4+B4+C4)        |              |        |             |        |                         |         |           |                                     |        | 0.83%    |  |

|           |  |
|-----------|--|
| 占公司净资产的比例 |  |
| 其中：       |  |

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托理财

适用  不适用

单位：万元

| 具体类型   | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|---------|-------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 自有资金      | 1,880   | 0     | 0        | 0              |
| 合计     |           | 1,880   | 0     | 0        | 0              |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### 4、日常经营重大合同

适用  不适用

### 5、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用  不适用

| 基本情况                        | 披露日期      | 披露索引   |
|-----------------------------|-----------|--|
| 关于职工代表监事变更的公告               | 2021/6/26 | 巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
| 关于诉讼事项的公告                   | 2021/6/26 | 巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
| 关于为控股子公司提供反担保的公告            | 2021/5/27 | 巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
| 关于撤销公司股票交易退市风险警示暨停牌的公告      | 2021/5/22 | 巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
| 关于修订《公司章程》的公告               | 2021/4/29 | 巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
| 关于2020年度计提信用减值准备及资产减值准备的公告  | 2021/4/29 | 巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
| 天神娱乐未来三年（2021年-2023年）股东回报规划 | 2021/4/29 | 巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
| 关于诉讼事项的公告                   | 2021/4/6  | 巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
| 关于公司第一大股东延长股份锁定期的公告         | 2021/3/9  | 巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
| 关于职工代表监事变更的公告               | 2021/2/9  | 巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |

|                |          |  |
|----------------|----------|--|
| 关于公司子公司对外投资的公告 | 2021/2/6 | 巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
| 关于诉讼进展的公告      | 2021/2/2 | 巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
| 关于并购基金的进展公告    | 2021/1/7 | 巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |

#### 十四、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前         |         | 本次变动增减（+，-） |    |       |            |            | 本次变动后         |         |
|------------|---------------|---------|-------------|----|-------|------------|------------|---------------|---------|
|            | 数量            | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他         | 小计         | 数量            | 比例      |
| 一、有限售条件股份  | 207,710,055   | 12.49%  |             |    |       | -5,724,241 | -5,724,241 | 201,985,814   | 12.15%  |
| 1、国家持股     |               |         |             |    |       |            |            |               |         |
| 2、国有法人持股   |               |         |             |    |       |            |            |               |         |
| 3、其他内资持股   | 207,710,055   | 12.49%  |             |    |       | -5,724,241 | -5,724,241 | 201,985,814   | 12.14%  |
| 其中：境内法人持股  | 8,013,231     | 0.48%   |             |    |       |            |            | 8,013,231     | 0.48%   |
| 境内自然人持股    | 199,696,824   | 12.01%  |             |    |       | -5,724,241 | -5,724,241 | 193,972,583   | 11.66%  |
| 4、外资持股     |               |         |             |    |       |            |            |               |         |
| 其中：境外法人持股  |               |         |             |    |       |            |            |               |         |
| 境外自然人持股    |               |         |             |    |       |            |            |               |         |
| 二、无限售条件股份  | 1,455,303,906 | 87.51%  |             |    |       | 5,724,241  | 5,724,241  | 1,461,028,147 | 87.85%  |
| 1、人民币普通股   | 1,455,303,906 | 87.51%  |             |    |       | 5,724,241  | 5,724,241  | 1,461,028,147 | 87.85%  |
| 2、境内上市的外资股 |               |         |             |    |       |            |            |               |         |
| 3、境外上市的外资股 |               |         |             |    |       |            |            |               |         |
| 4、其他       |               |         |             |    |       |            |            |               |         |
| 三、股份总数     | 1,663,013,961 | 100.00% |             |    |       | 0          | 0          | 1,663,013,961 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

本报告期内，高管股份部分解锁，由有限售条件股份变为无限售条件股份。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用



股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

| 股东名称                 | 期初限售股数      | 本期解除限售股数  | 本期增加限售股数 | 期末限售股数      | 限售原因             | 解除限售日期   |
|----------------------|-------------|-----------|----------|-------------|------------------|--|
| 朱晔                   | 123,492,053 | 999,333   |          | 122,492,720 | 高管锁定股、首发后限售股     | 2022年3月17日<br>122,492,720股限售股锁定期满，将视情况决定是否申请解除限售 |
| 石波涛                  | 35,093,177  | 2,806,101 |          | 32,287,076  | 高管锁定股            | 高管锁定股份部分解锁                                       |
| 王玉辉                  | 18,880,155  |           |          | 18,880,155  | 首发后限售股           | 限售期已届满未解除限售                                      |
| 丁杰                   | 7,849,386   |           |          | 7,849,386   | 首发后限售股           | 限售期已届满未解除限售                                      |
| 宁波时义股权投资管理合伙企业（有限合伙） | 4,599,533   |           |          | 4,599,533   | 首发后限售股           | 限售期已届满未解除限售                                      |
| 王倩                   | 4,278,476   |           |          | 4,278,476   | 首发后限售股           | 限售期已届满未解除限售                                      |
| 宁波初动股权投资管理合伙企业（有限合伙） | 2,973,264   |           |          | 2,973,264   | 首发后限售股           | 限售期已届满未解除限售                                      |
| 彭小澎                  | 1,849,593   |           |          | 1,849,593   | 首发后限售股           | 限售期已届满未解除限售                                      |
| 尹春芬                  | 1,736,058   | 1,736,058 |          | 0           | 高管锁定股            | 高管锁定股份部分解锁                                       |
| 陈嘉                   | 1,727,635   |           |          | 1,727,635   | 首发后限售股           | 限售期已届满未解除限售                                      |
| 其他限售股股东              | 5,230,725   | 183,379   | 630      | 5,047,976   | 首发后限售股、<br>高管锁定股 | 部分高管锁定股解锁规定                                      |
| 合计                   | 207,710,055 | 5,724,871 | 630      | 201,985,814 | --               | --   |

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                                | 29,977  |        | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0           |               |               |            |             |
|--|---|--------|------------------------------|-------------|---------------|---------------|------------|-------------|
| 持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况             |   |        |                              |             |               |               |            |             |
| 股东名称                                       | 股东性质  | 持股比例   | 报告期末持有的普通股数量                 | 报告期内增减变动情况  | 持有有限售条件的普通股数量 | 持有无限售条件的普通股数量 | 质押、标记或冻结情况 |             |
|  |   |        |                              |             |               |               | 股份状态       | 数量          |
| 朱晔   | 境内自然人   | 7.85%  | 130,603,964                  |             | 122,492,720   | 8,111,244     | 冻结         | 130,603,964 |
|  |   |        |                              |             |               |               | 质押         | 129,220,280 |
| 芜湖歌斐资产管理有限公司—创世神娱一号私募基金                    | 其他  | 5.74%  | 95,533,944                   |             | 0             | 95,533,944    |            |             |
| 为新有限公司                                     | 境外法人  | 4.03%  | 67,069,178                   |             | 0             | 67,069,178    |            |             |
| 中国民生信托有限公司—中国民生信托一至信 351 号天神娱乐并购项目集合资金信托计划 | 其他  | 3.20%  | 53,138,689                   |             | 0             | 53,138,689    |            |             |
| 石波涛  | 境外自然人   | 2.59%  | 43,049,435                   |             | 32,287,076    | 10,762,359    | 冻结         | 43,049,435  |
|  |   |        |                              |             |               |               | 质押         | 18,191,950  |
| 芜湖歌斐资产管理有限公司—创世神娱二号私募基金                    | 其他  | 1.74%  | 28,865,427                   |             | 0             | 28,865,427    |            |             |
| 王玉辉  | 境内自然人   | 1.62%  | 26,921,702                   |             | 18,880,155    | 8,041,547     | 冻结         | 26,921,702  |
|  |   |        |                              |             |               |               | 质押         | 26,921,702  |
| 雪松国际信托股份有限公司                               | 国有法人  | 1.58%  | 26,251,436                   | -100        | 0             | 26,251,436    |            |             |
| 北京光线传媒股份有限公司                               | 境内非国有法人   | 1.11%  | 18,414,528                   |             | 0             | 18,414,528    |            |             |
| 深圳邦佳投资管理有限公司                               | 境内非国有法人   | 1.09%  | 18,153,493                   | -13,417,637 | 0             | 18,153,493    |            |             |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                           | 芜湖歌斐资产管理有限公司作为管理人，管理芜湖歌斐资产管理有限公司—创世神娱一号私募基金和芜湖歌斐资产管理有限公司—创世神娱二号私募基金。                          |        |                              |             |               |               |            |             |
| 备注   | 截至本报告期，大连天神娱乐股份有限公司管理人持有 281,510,996 股公司股份，占公司总股本 16.93%，该股份用于向债权人分配抵偿债务以及由管理人根据《重整计划》规定进行处置。 |        |                              |             |               |               |            |             |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明                  | 2020 年 5 月 12 日，朱晔先生签署了《承诺函》。不可撤销地承诺放弃其持有 130,603,964 股公司股份对应的表决权。                            |        |                              |             |               |               |            |             |
| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况                       |   |        |                              |             |               |               |            |             |
| 股东名称                                       | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量  | 股份种类   |                              |             |               |               |            |             |
|  |   | 股份种类   | 数量                           |             |               |               |            |             |
| 芜湖歌斐资产管理有限公司—创世神娱一号私募基金                    | 95,533,944  | 人民币普通股 | 95,533,944                   |             |               |               |            |             |

|   |   |        |            |
|---|---|--------|------------|
| 为新有限公司  | 67,069,178  | 人民币普通股 | 67,069,178 |
| 中国民生信托有限公司—中国民生信托—至信 351 号天神娱乐并购项目集合资金信托计划                      | 53,138,689  | 人民币普通股 | 53,138,689 |
| 芜湖歌斐资产管理有限公司—创世神娱二号私募基金   | 28,865,427  | 人民币普通股 | 28,865,427 |
| 雪松国际信托股份有限公司  | 26,251,436  | 人民币普通股 | 26,251,436 |
| 北京光线传媒股份有限公司  | 18,414,528  | 人民币普通股 | 18,414,528 |
| 深圳邦佳投资管理有限公司  | 18,153,493  | 人民币普通股 | 18,153,493 |
| 北京市文化科技融资租赁股份有限公司   | 16,515,037  | 人民币普通股 | 16,515,037 |
| 上海诚自投资中心（有限合伙）  | 15,599,998  | 人民币普通股 | 15,599,998 |
| 金元顺安基金—宁波银行—国金证券股份有限公司  | 14,311,525  | 人民币普通股 | 14,311,525 |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明 | 芜湖歌斐资产管理有限公司作为管理人，管理芜湖歌斐资产管理有限公司—创世神娱一号私募基金和芜湖歌斐资产管理有限公司—创世神娱二号私募基金。                          |        |            |
| 备注  | 截至本报告期，大连天神娱乐股份有限公司管理人持有 281,510,996 股公司股份，占公司总股本 16.93%，该股份用于向债权人分配抵偿债务以及由管理人根据《重整计划》规定进行处置。 |        |            |

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

| 姓名  | 职务            | 任职状态 | 期初持股数（股）  | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 期末持股数（股）  | 期初被授予的限制性股票数量（股） | 本期被授予的限制性股票数量（股） | 期末被授予的限制性股票数量（股） |
|-----|---------------|------|-----------|-------------|-------------|-----------|------------------|------------------|------------------|
| 沈中华 | 董事长           | 现任   |           |             |             |           |                  |                  |                  |
| 徐德伟 | 董事、总经理        | 现任   |           |             |             |           |                  |                  |                  |
| 刘玉萍 | 董事、副总经理、董事会秘书 | 现任   |           |             |             |           |                  |                  |                  |
| 赵昭  | 董事            | 现任   |           |             |             |           |                  |                  |                  |
| 王一飞 | 董事            | 现任   | 1,515,220 |             |             | 1,515,220 |                  |                  |                  |
| 殷哲  | 董事            | 现任   |           |             |             |           |                  |                  |                  |
| 王子阳 | 独立董事          | 现任   |           |             |             |           |                  |                  |                  |
| 刘红霞 | 独立董事          | 现任   |           |             |             |           |                  |                  |                  |
| 付强  | 独立董事          | 现任   |           |             |             |           |                  |                  |                  |
| 李杏园 | 监事            | 现任   |           |             |             |           |                  |                  |                  |

|     |       |    |            |   |   |            |   |   |   |
|-----|-------|----|------------|---|---|------------|---|---|---|
| 曹姗  | 监事    | 现任 |            |   |   |            |   |   |   |
| 韩雪  | 监事会主席 | 现任 | 840        |   |   | 840        |   |   |   |
| 郭柏春 | 副总经理  | 现任 |            |   |   |            |   |   |   |
| 李燕飞 | 副总经理  | 现任 |            |   |   |            |   |   |   |
| 贺晗  | 副总经理  | 现任 |            |   |   |            |   |   |   |
| 刘冠泊 | 副总经理  | 现任 |            |   |   |            |   |   |   |
| 张洪峰 | 副总经理  | 现任 |            |   |   |            |   |   |   |
| 黄怡  | 财务总监  | 现任 |            |   |   |            |   |   |   |
| 商竹  | 行政总监  | 现任 |            |   |   |            |   |   |   |
| 王阳阳 | 监事会主席 | 离任 |            |   |   |            |   |   |   |
| 邵长凯 | 监事会主席 | 离任 |            |   |   |            |   |   |   |
| 吴伊赛 | 董事    | 离任 |            |   |   |            |   |   |   |
| 石波涛 | 董事    | 离任 | 43,049,435 |   |   | 43,049,435 |   |   |   |
| 合计  | --    | -- | 44,565,495 | 0 | 0 | 44,565,495 | 0 | 0 | 0 |

## 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：大连天神娱乐股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目        | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-----------|-----------------|------------------|
| 流动资产：     |                 |                  |
| 货币资金      | 331,580,165.17  | 448,622,970.71   |
| 结算备付金     |                 |                  |
| 拆出资金      |                 |                  |
| 交易性金融资产   | 509,624,662.36  | 496,632,242.54   |
| 衍生金融资产    |                 |                  |
| 应收票据      | 1,900,000.00    | 50,000.00        |
| 应收账款      | 209,769,631.02  | 159,387,885.86   |
| 应收款项融资    |                 |                  |
| 预付款项      | 70,205,624.02   | 69,510,581.37    |
| 应收保费      |                 |                  |
| 应收分保账款    |                 |                  |
| 应收分保合同准备金 |                 |                  |
| 其他应收款     | 13,637,894.41   | 18,482,681.57    |
| 其中：应收利息   |                 |                  |
| 应收股利      |                 |                  |
| 买入返售金融资产  |                 |                  |
| 存货        | 24,706,718.90   | 30,026,417.09    |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 合同资产        |                  |                  |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 | 1,020,000.00     | 3,400,000.00     |
| 其他流动资产      | 12,498,249.76    | 13,458,291.25    |
| 流动资产合计      | 1,174,942,945.64 | 1,239,571,070.39 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 发放贷款和垫款     |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 长期应收款       |                  |                  |
| 长期股权投资      | 1,540,962,140.08 | 1,519,367,470.23 |
| 其他权益工具投资    | 265,650,746.21   | 265,650,746.21   |
| 其他非流动金融资产   | 31,881,300.00    | 31,881,300.00    |
| 投资性房地产      |                  |                  |
| 固定资产        | 78,003,311.29    | 77,952,117.18    |
| 在建工程        |                  |                  |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       | 10,204,245.76    |                  |
| 无形资产        | 5,666,695.22     | 10,209,436.51    |
| 开发支出        |                  |                  |
| 商誉          | 620,503,319.17   | 620,496,890.67   |
| 长期待摊费用      | 34,986,820.48    | 35,766,622.02    |
| 递延所得税资产     | 658,217.40       | 585,760.78       |
| 其他非流动资产     | 3,176,001.90     | 3,176,001.90     |
| 非流动资产合计     | 2,591,692,797.51 | 2,565,086,345.50 |
| 资产总计        | 3,766,635,743.15 | 3,804,657,415.89 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        |                  |                  |
| 向中央银行借款     |                  |                  |
| 拆入资金        |                  |                  |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 衍生金融负债      |                  |                  |
| 应付票据        |                  |                  |



|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付账款        | 226,472,769.42 | 264,314,738.16 |
| 预收款项        |                |                |
| 合同负债        | 54,229,899.33  | 57,982,858.75  |
| 卖出回购金融资产款   |                |                |
| 吸收存款及同业存放   |                |                |
| 代理买卖证券款     |                |                |
| 代理承销证券款     |                |                |
| 应付职工薪酬      | 15,605,210.51  | 30,285,780.35  |
| 应交税费        | 21,560,612.62  | 23,845,375.26  |
| 其他应付款       | 58,909,844.06  | 54,743,907.26  |
| 其中：应付利息     |                |                |
| 应付股利        | 9,091,214.48   | 9,391,214.48   |
| 应付手续费及佣金    |                |                |
| 应付分保账款      |                |                |
| 持有待售负债      |                |                |
| 一年内到期的非流动负债 | 6,462,034.20   |                |
| 其他流动负债      | 3,066,316.92   | 3,079,627.49   |
| 流动负债合计      | 386,306,687.06 | 434,252,287.27 |
| 非流动负债：      |                |                |
| 保险合同准备金     |                |                |
| 长期借款        |                |                |
| 应付债券        |                |                |
| 其中：优先股      |                |                |
| 永续债         |                |                |
| 租赁负债        | 3,742,211.56   |                |
| 长期应付款       | 453,909,241.00 | 453,909,241.00 |
| 长期应付职工薪酬    |                |                |
| 预计负债        |                |                |
| 递延收益        | 8,405,225.84   | 8,854,933.24   |
| 递延所得税负债     | 18,278,829.50  | 18,756,763.53  |
| 其他非流动负债     |                |                |
| 非流动负债合计     | 484,335,507.90 | 481,520,937.77 |
| 负债合计        | 870,642,194.96 | 915,773,225.04 |
| 所有者权益：      |                |                |

|               |                   |                   |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 股本            | 1,663,013,961.00  | 1,663,013,961.00  |
| 其他权益工具        |                   |                   |
| 其中：优先股        |                   |                   |
| 永续债           |                   |                   |
| 资本公积          | 7,036,909,430.04  | 7,059,271,877.22  |
| 减：库存股         |                   |                   |
| 其他综合收益        | -65,891,736.93    | -65,610,091.27    |
| 专项储备          |                   |                   |
| 盈余公积          | 49,088,595.24     | 49,088,595.24     |
| 一般风险准备        |                   |                   |
| 未分配利润         | -5,880,135,089.37 | -5,925,744,212.30 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,802,985,159.98  | 2,780,020,129.89  |
| 少数股东权益        | 93,008,388.21     | 108,864,060.96    |
| 所有者权益合计       | 2,895,993,548.19  | 2,888,884,190.85  |
| 负债和所有者权益总计    | 3,766,635,743.15  | 3,804,657,415.89  |

法定代表人：徐德伟

主管会计工作负责人：黄怡

会计机构负责人：关婷婷

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目      | 2021年6月30日     | 2020年12月31日    |
|---------|----------------|----------------|
| 流动资产：   |                |                |
| 货币资金    | 817,420.97     | 892,482.74     |
| 交易性金融资产 | 60,333,421.36  | 47,341,001.54  |
| 衍生金融资产  |                |                |
| 应收票据    |                |                |
| 应收账款    |                |                |
| 应收款项融资  |                |                |
| 预付款项    |                |                |
| 其他应收款   | 290,540,279.17 | 274,158,665.17 |
| 其中：应收利息 |                |                |
| 应收股利    |                |                |
| 存货      |                |                |
| 合同资产    |                |                |
| 持有待售资产  |                |                |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 1,932,619.99     | 1,098,593.14     |
| 流动资产合计      | 353,623,741.49   | 323,490,742.59   |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 长期应收款       |                  |                  |
| 长期股权投资      | 3,546,507,159.14 | 3,545,456,486.66 |
| 其他权益工具投资    | 11,636,300.00    | 11,636,300.00    |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      |                  |                  |
| 固定资产        | 125,484.87       | 49,405.56        |
| 在建工程        |                  |                  |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       |                  |                  |
| 无形资产        |                  |                  |
| 开发支出        |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 757,777.80       | 794,444.46       |
| 递延所得税资产     |                  |                  |
| 其他非流动资产     | 600,864.26       | 600,864.26       |
| 非流动资产合计     | 3,559,627,586.07 | 3,558,537,500.94 |
| 资产总计        | 3,913,251,327.56 | 3,882,028,243.53 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        |                  |                  |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 衍生金融负债      |                  |                  |
| 应付票据        |                  |                  |
| 应付账款        |                  |                  |
| 预收款项        |                  |                  |
| 合同负债        |                  |                  |
| 应付职工薪酬      | 2,411,746.28     | 2,556,467.02     |
| 应交税费        |                  | 479,514.42       |

|             |                   |                   |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 其他应付款       | 683,326,753.18    | 641,853,972.66    |
| 其中：应付利息     |                   |                   |
| 应付股利        |                   |                   |
| 持有待售负债      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债 |                   |                   |
| 其他流动负债      |                   |                   |
| 流动负债合计      | 685,738,499.46    | 644,889,954.10    |
| 非流动负债：      |                   |                   |
| 长期借款        |                   |                   |
| 应付债券        |                   |                   |
| 其中：优先股      |                   |                   |
| 永续债         |                   |                   |
| 租赁负债        |                   |                   |
| 长期应付款       |                   |                   |
| 长期应付职工薪酬    |                   |                   |
| 预计负债        |                   |                   |
| 递延收益        |                   |                   |
| 递延所得税负债     |                   |                   |
| 其他非流动负债     |                   |                   |
| 非流动负债合计     |                   |                   |
| 负债合计        | 685,738,499.46    | 644,889,954.10    |
| 所有者权益：      |                   |                   |
| 股本          | 1,663,013,961.00  | 1,663,013,961.00  |
| 其他权益工具      |                   |                   |
| 其中：优先股      |                   |                   |
| 永续债         |                   |                   |
| 资本公积        | 9,387,727,727.22  | 9,410,090,174.40  |
| 减：库存股       |                   |                   |
| 其他综合收益      | -34,265,943.16    | -34,265,943.16    |
| 专项储备        |                   |                   |
| 盈余公积        | 51,612,163.85     | 51,612,163.85     |
| 未分配利润       | -7,840,575,080.81 | -7,853,312,066.66 |
| 所有者权益合计     | 3,227,512,828.10  | 3,237,138,289.43  |
| 负债和所有者权益总计  | 3,913,251,327.56  | 3,882,028,243.53  |

## 3、合并利润表

单位：元

| 项目                 | 2021 年半年度      | 2020 年半年度      |
|--------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入            | 625,046,381.91 | 479,069,302.84 |
| 其中：营业收入            | 625,046,381.91 | 479,069,302.84 |
| 利息收入               |                |                |
| 已赚保费               |                |                |
| 手续费及佣金收入           |                |                |
| 二、营业总成本            | 588,905,950.19 | 693,859,913.34 |
| 其中：营业成本            | 439,012,958.35 | 260,759,994.79 |
| 利息支出               |                |                |
| 手续费及佣金支出           |                |                |
| 退保金                |                |                |
| 赔付支出净额             |                |                |
| 提取保险责任准备金净额        |                |                |
| 保单红利支出             |                |                |
| 分保费用               |                |                |
| 税金及附加              | 590,352.76     | 1,110,134.71   |
| 销售费用               | 48,207,832.66  | 117,241,341.90 |
| 管理费用               | 93,591,329.18  | 78,830,082.18  |
| 研发费用               | 49,051,679.55  | 53,872,736.02  |
| 财务费用               | -41,548,202.31 | 182,045,623.74 |
| 其中：利息费用            | -40,529,147.82 | 180,720,440.71 |
| 利息收入               | 1,182,612.35   | 1,423,439.15   |
| 加：其他收益             | 1,075,380.42   | 1,772,336.06   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）    | -30,225,623.76 | 47,058,298.49  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 5,494,310.71   | 41,786,267.38  |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 |                |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）    |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以       | 12,992,419.82  |                |

|                       |                |                 |
|-----------------------|----------------|-----------------|
| “—”号填列)               |                |                 |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列)     | 2,960,653.59   | -12,282,650.78  |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列)     |                |                 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列)     | 52.93          | -537,983.55     |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列)     | 22,943,314.72  | -178,780,610.28 |
| 加: 营业外收入              | 13,984,545.38  | 28,724,168.94   |
| 减: 营业外支出              | -24,755,827.72 | 3,617,894.39    |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)   | 61,683,687.82  | -153,674,335.73 |
| 减: 所得税费用              | 8,448,791.92   | 10,880,968.48   |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列)     | 53,234,895.90  | -164,555,304.21 |
| (一) 按经营持续性分类          |                |                 |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | 53,234,895.90  | -164,555,304.21 |
| 2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列) |                |                 |
| (二) 按所有权归属分类          |                |                 |
| 1.归属于母公司所有者的净利润       | 42,592,357.73  | -179,718,750.36 |
| 2.少数股东损益              | 10,642,538.17  | 15,163,446.15   |
| 六、其他综合收益的税后净额         | -410,156.58    | -28,274,900.07  |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额  | -281,645.66    | -28,596,990.59  |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益   |                | -1,000,000.00   |
| 1.重新计量设定受益计划变动额       |                |                 |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益    |                |                 |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动      |                |                 |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动      |                |                 |
| 5.其他                  |                | -1,000,000.00   |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益    | -281,645.66    | -27,596,990.59  |

|                      |               |                 |
|----------------------|---------------|-----------------|
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益    |               |                 |
| 2.其他债权投资公允价值变动       |               |                 |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |               |                 |
| 4.其他债权投资信用减值准备       |               |                 |
| 5.现金流量套期储备           |               |                 |
| 6.外币财务报表折算差额         | -281,645.66   | -27,596,990.59  |
| 7.其他                 |               |                 |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额  | -128,510.92   | 322,090.52      |
| 七、综合收益总额             | 52,824,739.32 | -192,830,204.28 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额     | 42,310,712.07 | -208,315,740.95 |
| 归属于少数股东的综合收益总额       | 10,514,027.25 | 15,485,536.67   |
| 八、每股收益：              |               |                 |
| （一）基本每股收益            | 0.0256        | -0.1081         |
| （二）稀释每股收益            | 0.0256        | -0.1081         |

法定代表人：徐德伟

主管会计工作负责人：黄怡

会计机构负责人：关婷婷

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目      | 2021 年半年度      | 2020 年半年度      |
|---------|----------------|----------------|
| 一、营业收入  | 0.00           | 0.00           |
| 减：营业成本  | 0.00           | 0.00           |
| 税金及附加   |                | 400.00         |
| 销售费用    |                |                |
| 管理费用    | 31,991,278.04  | 18,974,038.29  |
| 研发费用    |                |                |
| 财务费用    | -40,760,323.98 | 166,706,954.16 |
| 其中：利息费用 | -40,550,948.93 | 166,704,622.41 |
| 利息收入    | 1,044.63       | 1,089.03       |
| 加：其他收益  | 189,373.36     |                |

|                               |                |                   |
|-------------------------------|----------------|-------------------|
| 投资收益（损失以“－”号填列）               | -36,800,420.66 | 40,613,438.92     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | 4,250,672.48   | 40,613,438.92     |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |                |                   |
| 净敞口套期收益（损失以“－”号填列）            |                |                   |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列）           | 12,992,419.82  |                   |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 1,100,000.00   | -556,859.27       |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |                |                   |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |                | -38,317.40        |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）             | -13,749,581.54 | -145,663,130.20   |
| 加：营业外收入                       | 489,581.08     | 2.00              |
| 减：营业外支出                       | -25,980,221.11 | 1,147,077,956.40  |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）           | 12,720,220.65  | -1,292,741,084.60 |
| 减：所得税费用                       |                |                   |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）             | 12,720,220.65  | -1,292,741,084.60 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）        | 12,720,220.65  | -1,292,741,084.60 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）        |                |                   |
| 五、其他综合收益的税后净额                 |                |                   |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            |                |                   |
| 1.重新计量设定受益计划变动额               |                |                   |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益            |                |                   |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动              |                |                   |
| 4.企业自身信用风险公允                  |                |                   |



|                      |               |                   |
|----------------------|---------------|-------------------|
| 价值变动                 |               |                   |
| 5.其他                 |               |                   |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益    |               |                   |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益    |               |                   |
| 2.其他债权投资公允价值变动       |               |                   |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |               |                   |
| 4.其他债权投资信用减值准备       |               |                   |
| 5.现金流量套期储备           |               |                   |
| 6.外币财务报表折算差额         |               |                   |
| 7.其他                 |               |                   |
| 六、综合收益总额             | 12,720,220.65 | -1,292,741,084.60 |
| 七、每股收益：              |               |                   |
| （一）基本每股收益            |               |                   |
| （二）稀释每股收益            |               |                   |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目              | 2021 年半年度      | 2020 年半年度      |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 598,843,477.30 | 445,355,072.86 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 |                |                |
| 向中央银行借款净增加额     |                |                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 |                |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金  |                |                |
| 收到再保业务现金净额      |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额    |                |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金  |                |                |
| 拆入资金净增加额        |                |                |
| 回购业务资金净增加额      |                |                |

|                           |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 代理买卖证券收到的现金净额             |                |                |
| 收到的税费返还                   | 998,660.07     | 227,565.49     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 61,894,037.48  | 23,803,584.97  |
| 经营活动现金流入小计                | 661,736,174.85 | 469,386,223.32 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 444,482,001.06 | 185,026,622.19 |
| 客户贷款及垫款净增加额               |                |                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |                |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |                |                |
| 拆出资金净增加额                  |                |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                |                |
| 支付保单红利的现金                 |                |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 112,710,455.55 | 106,150,581.32 |
| 支付的各项税费                   | 15,935,900.37  | 15,877,853.49  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 182,237,260.01 | 109,457,623.34 |
| 经营活动现金流出小计                | 755,365,616.99 | 416,512,680.34 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -93,629,442.14 | 52,873,542.98  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 | 3,133,333.33   | 94,307,803.91  |
| 取得投资收益收到的现金               | 5,197,825.34   | 17,210,000.00  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                | 482,323.60     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                | 1,000,000.00   |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 18,943,449.69  | 23,204,266.75  |
| 投资活动现金流入小计                | 27,274,608.36  | 136,204,394.26 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 8,453,913.95   | 4,215,427.86   |
| 投资支付的现金                   | 16,120,000.00  |                |
| 质押贷款净增加额                  |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                | 22,495,776.36  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 18,800,000.00  | 23,000,000.00  |
| 投资活动现金流出小计                | 43,373,913.95  | 49,711,204.22  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -16,099,305.59 | 86,493,190.04  |

|                     |                 |                |
|---------------------|-----------------|----------------|
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                 |                |
| 吸收投资收到的现金           | 3,600,000.00    |                |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 3,600,000.00    |                |
| 取得借款收到的现金           |                 |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      | 16,765.20       |                |
| 筹资活动现金流入小计          | 3,616,765.20    |                |
| 偿还债务支付的现金           |                 | 489,579.60     |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 26,669,700.00   | 18,303,427.78  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 26,669,700.00   | 18,186,000.00  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      |                 |                |
| 筹资活动现金流出小计          | 26,669,700.00   | 18,793,007.38  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -23,052,934.80  | -18,793,007.38 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | -1,412,750.59   | 2,171,152.07   |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -134,194,433.12 | 122,744,877.71 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 444,440,765.84  | 393,930,025.34 |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 310,246,332.72  | 516,674,903.05 |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目              | 2021 年半年度     | 2020 年半年度     |
|-----------------|---------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |               |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  |               |               |
| 收到的税费返还         | 192,206.78    |               |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 40,558,043.15 | 12,265,918.45 |
| 经营活动现金流入小计      | 40,750,249.93 | 12,265,918.45 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  |               |               |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 13,480,019.97 | 11,807,528.34 |
| 支付的各项税费         | 474,898.10    | 9,847.09      |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 29,952,818.46 | 557,994.12    |
| 经营活动现金流出小计      | 43,907,736.53 | 12,375,369.55 |

|                           |               |             |
|---------------------------|---------------|-------------|
| 经营活动产生的现金流量净额             | -3,157,486.60 | -109,451.10 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |               |             |
| 收回投资收到的现金                 | 3,200,000.00  |             |
| 取得投资收益收到的现金               |               |             |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |               | 20,000.00   |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |               |             |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |               |             |
| 投资活动现金流入小计                | 3,200,000.00  | 20,000.00   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 98,348.98     |             |
| 投资支付的现金                   |               |             |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |               | 1.00        |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |               |             |
| 投资活动现金流出小计                | 98,348.98     | 1.00        |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 3,101,651.02  | 19,999.00   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |               |             |
| 吸收投资收到的现金                 |               |             |
| 取得借款收到的现金                 |               |             |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 16,765.20     |             |
| 筹资活动现金流入小计                | 16,765.20     |             |
| 偿还债务支付的现金                 |               | 489,579.60  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |               | 117,427.78  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |               |             |
| 筹资活动现金流出小计                | 0.00          | 607,007.38  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 16,765.20     | -607,007.38 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |               |             |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -39,070.38    | -696,459.48 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 856,491.35    | 707,244.55  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 817,420.97    | 10,785.07   |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2021 年半年度        |         |    |  |                  |           |                |          |               |                |                   |    |                  |                     |                  |
|-----------------------|------------------|---------|----|--|------------------|-----------|----------------|----------|---------------|----------------|-------------------|----|------------------|---------------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益      |         |    |  |                  |           |                |          |               |                |                   |    | 少数<br>股东<br>权益   | 所有<br>者权<br>益合<br>计 |                  |
|                       | 股本               | 其他权益工具  |    |  | 资本<br>公积         | 减：库<br>存股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积      | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润     | 其他 |                  |                     | 小计               |
|                       | 优先<br>股          | 永续<br>债 | 其他 |  |                  |           |                |          |               |                |                   |    |                  |                     |                  |
| 一、上年期末余额              | 1,663,013.961.00 |         |    |  | 7,059,271.877.22 |           | -65,610,091.27 |          | 49,088,595.24 |                | -5,925,744.212.30 |    | 2,780,020.129.89 | 108,864,060.96      | 2,888,884.190.85 |
| 加：会计政策变更              |                  |         |    |  |                  |           |                |          |               |                |                   |    |                  |                     |                  |
| 前期差错更正                |                  |         |    |  |                  |           |                |          |               |                |                   |    |                  |                     |                  |
| 同一控制下企业合并             |                  |         |    |  |                  |           |                |          |               |                |                   |    |                  |                     |                  |
| 其他                    |                  |         |    |  |                  |           |                |          |               |                |                   |    |                  |                     |                  |
| 二、本年期初余额              | 1,663,013.961.00 |         |    |  | 7,059,271.877.22 |           | -65,610,091.27 |          | 49,088,595.24 |                | -5,925,744.212.30 |    | 2,780,020.129.89 | 108,864,060.96      | 2,888,884.190.85 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                  |         |    |  | -22,362,447.18   |           | -281,645.66    |          |               |                | 45,609,122.93     |    | 22,965,030.09    | -15,855,672.75      | 7,109,357.34     |
| （一）综合收益总额             |                  |         |    |  |                  |           | -281,645.66    |          |               |                | 42,592,357.73     |    | 42,310,712.07    | 10,514,027.25       | 52,824,739.32    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |         |    |  | -22,362,447.18   |           |                |          |               |                |                   |    | -22,362,447.18   |                     | -22,362,447.18   |
| 1. 所有者投入的普通股          |                  |         |    |  |                  |           |                |          |               |                |                   |    |                  |                     |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |         |    |  |                  |           |                |          |               |                |                   |    |                  |                     |                  |



|          |                  |  |  |  |              |  |                |  |               |  |               |  |              |               |              |
|----------|------------------|--|--|--|--------------|--|----------------|--|---------------|--|---------------|--|--------------|---------------|--------------|
| 四、本期期末余额 | 1,663,013,961.00 |  |  |  | 7,036,909.43 |  | -65,891,736.93 |  | 49,088,595.24 |  | -5,880,135.08 |  | 2,802,985.15 | 93,008,388.21 | 2,895,993.54 |
|----------|------------------|--|--|--|--------------|--|----------------|--|---------------|--|---------------|--|--------------|---------------|--------------|

上期金额

单位：元

| 项目                    | 2020 年半年度      |        |    |  |              |       |                |      |               |        |                 |    |                 |               |                 |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|--------------|-------|----------------|------|---------------|--------|-----------------|----|-----------------|---------------|-----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |              |       |                |      |               |        |                 |    | 少数股东权益          | 所有者权益合计       |                 |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积         | 减：库存股 | 其他综合收益         | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润           | 其他 |                 |               | 小计              |
|                       | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |              |       |                |      |               |        |                 |    |                 |               |                 |
| 一、上年期末余额              | 932,142,900.00 |        |    |  | 5,885,993.51 |       | -11,138,815.02 |      | 49,088,595.24 |        | -6,079,680.43   |    | 776,405,765.38  | 68,923,291.47 | 845,329,056.85  |
| 加：会计政策变更              |                |        |    |  |              |       |                |      |               |        |                 |    |                 |               |                 |
| 前期差错更正                |                |        |    |  |              |       |                |      |               |        |                 |    |                 |               |                 |
| 同一控制下企业合并             |                |        |    |  |              |       |                |      |               |        |                 |    |                 |               |                 |
| 其他                    |                |        |    |  |              |       |                |      |               |        |                 |    |                 |               |                 |
| 二、本年期初余额              | 932,142,900.00 |        |    |  | 5,885,993.51 |       | -11,138,815.02 |      | 49,088,595.24 |        | -6,079,680.43   |    | 776,405,765.38  | 68,923,291.47 | 845,329,056.85  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |    |  | 189,900.00   |       | -28,596,990.59 |      |               |        | -178,718,750.36 |    | -207,125,840.95 | -2,700,463.33 | -209,826,304.28 |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |              |       | -27,596,990.59 |      |               |        | -179,718,750.36 |    | -207,315,740.95 | 15,485,536.67 | -191,830,204.28 |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |    |  |              |       |                |      |               |        |                 |    |                 |               |                 |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |    |  |              |       |                |      |               |        |                 |    |                 |               |                 |
| 2. 其他权益工具持有者投入        |                |        |    |  |              |       |                |      |               |        |                 |    |                 |               |                 |

|                    |       |  |  |  |            |  |               |  |        |  |  |  |                |                |                |
|--------------------|-------|--|--|--|------------|--|---------------|--|--------|--|--|--|----------------|----------------|----------------|
| 资本                 |       |  |  |  |            |  |               |  |        |  |  |  |                |                |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |       |  |  |  |            |  |               |  |        |  |  |  |                |                |                |
| 4. 其他              |       |  |  |  |            |  |               |  |        |  |  |  |                |                |                |
| (三) 利润分配           |       |  |  |  |            |  |               |  |        |  |  |  | -18,186,000.00 | -18,186,000.00 |                |
| 1. 提取盈余公积          |       |  |  |  |            |  |               |  |        |  |  |  |                |                |                |
| 2. 提取一般风险准备        |       |  |  |  |            |  |               |  |        |  |  |  |                |                |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配    |       |  |  |  |            |  |               |  |        |  |  |  | -18,186,000.00 | -18,186,000.00 |                |
| 4. 其他              |       |  |  |  |            |  |               |  |        |  |  |  |                |                |                |
| (四) 所有者权益内部结转      |       |  |  |  |            |  | -1,000,000.00 |  |        |  |  |  | 1,000,000.00   |                |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |       |  |  |  |            |  |               |  |        |  |  |  |                |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |       |  |  |  |            |  |               |  |        |  |  |  |                |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |       |  |  |  |            |  |               |  |        |  |  |  |                |                |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |       |  |  |  |            |  |               |  |        |  |  |  |                |                |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |       |  |  |  |            |  | -1,000,000.00 |  |        |  |  |  | 1,000,000.00   |                |                |
| 6. 其他              |       |  |  |  |            |  |               |  |        |  |  |  |                |                |                |
| (五) 专项储备           |       |  |  |  |            |  |               |  |        |  |  |  |                |                |                |
| 1. 本期提取            |       |  |  |  |            |  |               |  |        |  |  |  |                |                |                |
| 2. 本期使用            |       |  |  |  |            |  |               |  |        |  |  |  |                |                |                |
| (六) 其他             |       |  |  |  | 189,900.00 |  |               |  |        |  |  |  | 189,900.00     |                | 189,900.00     |
| 四、本期期末             | 932,1 |  |  |  | 5,886,     |  | -39,73        |  | 49,088 |  |  |  | -6,258,        | 569,27         | 66,222,635,502 |



|    |           |  |  |            |  |          |  |         |  |            |  |          |        |         |
|----|-----------|--|--|------------|--|----------|--|---------|--|------------|--|----------|--------|---------|
| 余额 | 42,900.00 |  |  | 183,419.96 |  | 5,805.61 |  | ,595.24 |  | 399,185.16 |  | 9,924.43 | 828.14 | ,752.57 |
|----|-----------|--|--|------------|--|----------|--|---------|--|------------|--|----------|--------|---------|

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2021 年半年度        |        |     |    |                  |           |                |          |               |                   |    |                  |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-----------|----------------|----------|---------------|-------------------|----|------------------|
|                       | 股本               | 其他权益工具 |     |    | 资本公<br>积         | 减：库存<br>股 | 其他综<br>合收益     | 专项储<br>备 | 盈余公<br>积      | 未分配<br>利润         | 其他 | 所有者权<br>益合计      |
|                       |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |           |                |          |               |                   |    |                  |
| 一、上年期末余额              | 1,663,013,961.00 |        |     |    | 9,410,090,174.40 |           | -34,265,943.16 |          | 51,612,163.85 | -7,853,312,066.66 |    | 3,237,138,289.43 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                  |           |                |          |               |                   |    |                  |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                  |           |                |          |               |                   |    |                  |
| 其他                    |                  |        |     |    |                  |           |                |          |               |                   |    |                  |
| 二、本年期初余额              | 1,663,013,961.00 |        |     |    | 9,410,090,174.40 |           | -34,265,943.16 |          | 51,612,163.85 | -7,853,312,066.66 |    | 3,237,138,289.43 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                  |        |     |    | -22,362,447.18   |           |                |          |               | 12,736,985.85     |    | -9,625,461.33    |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |    |                  |           |                |          |               | 12,720,220.65     |    | 12,720,220.65    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |        |     |    | -22,362,447.18   |           |                |          |               |                   |    | -22,362,447.18   |
| 1. 所有者投入的普通股          |                  |        |     |    |                  |           |                |          |               |                   |    |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |        |     |    |                  |           |                |          |               |                   |    |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |        |     |    | 3,044,873.97     |           |                |          |               |                   |    | 3,044,873.97     |
| 4. 其他                 |                  |        |     |    | -25,407,321.15   |           |                |          |               |                   |    | -25,407,321.15   |
| （三）利润分配               |                  |        |     |    |                  |           |                |          |               | 16,765.20         |    | 16,765.20        |

|                    |                  |  |  |  |                  |  |                |  |               |                   |  |                  |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|----------------|--|---------------|-------------------|--|------------------|
|                    |                  |  |  |  |                  |  |                |  |               | 20                |  |                  |
| 1. 提取盈余公积          |                  |  |  |  |                  |  |                |  |               |                   |  |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |                  |  |  |  |                  |  |                |  |               | 16,765.20         |  | 16,765.20        |
| 3. 其他              |                  |  |  |  |                  |  |                |  |               |                   |  |                  |
| （四）所有者权益内部结转       |                  |  |  |  |                  |  |                |  |               |                   |  |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                  |  |  |  |                  |  |                |  |               |                   |  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                  |  |  |  |                  |  |                |  |               |                   |  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                  |  |  |  |                  |  |                |  |               |                   |  |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |  |  |  |                  |  |                |  |               |                   |  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                  |  |  |  |                  |  |                |  |               |                   |  |                  |
| 6. 其他              |                  |  |  |  |                  |  |                |  |               |                   |  |                  |
| （五）专项储备            |                  |  |  |  |                  |  |                |  |               |                   |  |                  |
| 1. 本期提取            |                  |  |  |  |                  |  |                |  |               |                   |  |                  |
| 2. 本期使用            |                  |  |  |  |                  |  |                |  |               |                   |  |                  |
| （六）其他              |                  |  |  |  |                  |  |                |  |               |                   |  |                  |
| 四、本期期末余额           | 1,663,013,961.00 |  |  |  | 9,387,727,727.22 |  | -34,265,943.16 |  | 51,612,163.85 | -7,840,575,080.81 |  | 3,227,512,828.10 |

上期金额

单位：元

| 项目       | 2020 年半年度    |        |     |    |                 |       |                |      |               |                   |    |                  |
|----------|--------------|--------|-----|----|-----------------|-------|----------------|------|---------------|-------------------|----|------------------|
|          | 股本           | 其他权益工具 |     |    | 资本公积            | 减：库存股 | 其他综合收益         | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润             | 其他 | 所有者权益合计          |
|          |              | 优先股    | 永续债 | 其他 |                 |       |                |      |               |                   |    |                  |
| 一、上年期末余额 | 932,142,900. |        |     |    | 8,236,811,817.1 |       | -32,856,343.16 |      | 51,612,163.85 | -6,800,744,338.77 |    | 2,386,966,199.06 |

|                       |                |  |  |                  |  |                |  |               |                   |  |                   |
|-----------------------|----------------|--|--|------------------|--|----------------|--|---------------|-------------------|--|-------------------|
|                       | 00             |  |  | 4                |  |                |  |               |                   |  |                   |
| 加：会计政策变更              |                |  |  |                  |  |                |  |               |                   |  |                   |
| 前期差错更正                |                |  |  |                  |  |                |  |               |                   |  |                   |
| 其他                    |                |  |  |                  |  |                |  |               |                   |  |                   |
| 二、本年期初余额              | 932,142,900.00 |  |  | 8,236,811,817.14 |  | -32,856,343.16 |  | 51,612,163.85 | -6,800,744,338.77 |  | 2,386,966,199.06  |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) |                |  |  | 189,900.00       |  |                |  |               | -1,292,741,084.60 |  | -1,292,551,184.60 |
| (一)综合收益总额             |                |  |  |                  |  |                |  |               | -1,292,741,084.60 |  | -1,292,741,084.60 |
| (二)所有者投入和减少资本         |                |  |  |                  |  |                |  |               |                   |  |                   |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |  |  |                  |  |                |  |               |                   |  |                   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |  |  |                  |  |                |  |               |                   |  |                   |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |  |  |                  |  |                |  |               |                   |  |                   |
| 4. 其他                 |                |  |  |                  |  |                |  |               |                   |  |                   |
| (三)利润分配               |                |  |  |                  |  |                |  |               |                   |  |                   |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |                  |  |                |  |               |                   |  |                   |
| 2. 对所有者(或股东)的分配       |                |  |  |                  |  |                |  |               |                   |  |                   |
| 3. 其他                 |                |  |  |                  |  |                |  |               |                   |  |                   |
| (四)所有者权益内部结转          |                |  |  |                  |  |                |  |               |                   |  |                   |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)      |                |  |  |                  |  |                |  |               |                   |  |                   |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)      |                |  |  |                  |  |                |  |               |                   |  |                   |

|                    |                |  |  |  |                  |  |                |  |               |                   |  |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|----------------|--|---------------|-------------------|--|------------------|
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                  |  |                |  |               |                   |  |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                  |  |                |  |               |                   |  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                  |  |                |  |               |                   |  |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                  |  |                |  |               |                   |  |                  |
| (五) 专项储备           |                |  |  |  |                  |  |                |  |               |                   |  |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                  |  |                |  |               |                   |  |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                  |  |                |  |               |                   |  |                  |
| (六) 其他             |                |  |  |  | 189,900.00       |  |                |  |               |                   |  | 189,900.00       |
| 四、本期期末余额           | 932,142,900.00 |  |  |  | 8,237,001,717.14 |  | -32,856,343.16 |  | 51,612,163.85 | -8,093,485,423.37 |  | 1,094,415,014.46 |

### 三、公司基本情况

#### 1、公司注册地、组织形式和总部地址

注册地址：辽宁省大连市中山区致富街31号905单元；

组织形式：股份有限公司；

总部办公地址：北京市朝阳区青年路7号达美中心T4座16层。

#### 2、公司业务性质和主要经营活动

主营业务为网络游戏的开发和运营，包括网页网络游戏、移动网络游戏；互联网和移动互联网广告；移动应用分发平台的开发和运营业务以及技术及咨询服务。

营业期限自2003年8月29日起至2113年8月29日止。

#### 3、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2021年8月16日批准报出。

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司情况详见“附注九、在其他主体中的权益”。合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、合并范围的变更”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

## 2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、（十五）存货”、“五、（一十八）固定资产”“五、（二十一）无形资产”、“五、（二十九）收入”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

人民币为本集团境内机构经营所处的主要经济环境中的货币，本集团境内机构以人民币为记账本位币。本集团境外机构根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本集团编制本财务报表所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### 2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

### 3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- （1）企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- （2）企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- （3）已办理了必要的财产权转移手续。
- （4）本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- （5）本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

### 4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

### （2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用

的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

#### ①增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### ②处置子公司或业务

##### 1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

##### 2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

A.这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

- B.这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C.一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D.一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### ③购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### ④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### （1）合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- ①合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- ②合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- ③其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### （2）共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。



本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

### （2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

### （1）金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- ①以摊余成本计量的金融资产。
- ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

#### 1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

A.对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

B.对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### 2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

#### 3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

#### 4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

#### 5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

A. 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

B. 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

## (2) 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### ②其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

### (3) 金融资产和金融负债的终止确认

①金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

②金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

①转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

③既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

A.未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

B.保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

B.因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）

之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

B. 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### （5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

#### （6）金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

①如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

②如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

③如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但

在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### 1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- A. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- B. 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- C. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- D. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- E. 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### 2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- A. 发行方或债务人发生重大财务困难；
- B. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- C. 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- D. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- E. 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- F. 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

#### 3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- A. 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- B. 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- C. 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

#### 4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

#### (7) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- ① 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- ② 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### 11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10（6）金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称        | 确定组合的依据   | 计提方法                                  |
|-------------|---|---------------------------------------|
| 无风险银行承兑票据组合 | 出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量预计信用损失 |
| 商业承兑汇票      | 根据共同信用风险特征划分  | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量预计信用损失 |

### 12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10（6）金融工具减值  
本公司对在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用减值损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称       | 确定组合的依据                | 计提方法                           |
|------------|------------------------|--------------------------------|
| 账龄组合       | 应收外部单位业务款具有共同信用风险特征    | 按账龄与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失      |
| 合并范围内关联方组合 | 应收合并范围内关联方款项具有共同信用风险特征 | 通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失 |

### 13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10（6）金融工具减值。

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10（6）金融工具减值。



本公司对在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用减值损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称       | 确定组合的依据                       | 计提方法                                   |
|------------|-------------------------------|--|
| 账龄组合       | 应收外部单位款项具有共同信用风险特征            | 通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失 |
| 合并范围内关联方组合 | 应收合并范围内关联方款项具有共同信用风险特征        | 通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失 |
| 押金保证金备用金组合 | 应收外部单位押金保证金和内部员工备用金具有共同信用风险特征 | 通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失 |

## 15、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为影视剧类存货和非影视剧类存货两大类，主要包括原材料、在产品、库存商品、低值易耗品等。

原材料系公司为拍摄影视剧、网剧购买或创作完成的剧本支出，在影视剧、网剧投入拍摄时转入在拍摄影视剧、网剧成本以及提供品牌营销内容所需的材料和物料等。在产品系公司尚在摄制中或已拍摄完成尚未取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧和尚在拍摄中或已拍摄完成尚未在网络媒体平台播放的网剧以及尚在制作中的电视栏目、广告拍摄、公关活动、品牌营销内容及其他制作服务等制作成本。库存商品系公司投资拍摄完成并取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧、已拍摄完成并在网络媒体平台播放的网剧、外购影视剧以及已制作完成尚未出现于公众面前的品牌营销内容。

### (2) 存货的计价方法

存货的购入和入库按实际成本计价。当公司从事与境内外其他单位合作摄制影片业务时，按以下规定和方法执行：

①联合摄制业务中，企业负责摄制成本核算的，在收到合作方按合同约定预付的制片款项，先通过“预收制片款”科目进行核算；当影片完成摄制结转入库时，再将该款项转作影片库存成本的备抵，并在结转销售成本时予以冲抵。其他合作方负责摄制成本核算的，企业按合同约定支付合作方的拍片款，参照委托摄制业务处理。

②受托摄制业务中，企业收到委托方按合同约定预付的制片款项，先通过“预收制片款”科目进行核算。当影片完成摄制并提供给委托方时，将该款项冲减该片的实际成本。

③在委托摄制业务中，企业按合同约定预付给受托方的制片款项，先通过“预付制片款”科目进行核算；当影片完成摄制并收到受托方出具的经审计或双方确认的有关成本、费用结算凭据或报表时，按实际结算金额将该款项转作影片库存成本。

存货发出计价方法：

非影视剧类存货发出按先进先出法计价、影视剧类存货发出采用个别计价法，自符合收入确认条件之日起，按以下方法和规定结转销售成本：

①一次性卖断国内全部著作权的，在确认收入时，将全部实际成本一次性结转销售成本。

②采用按票款、发行收入等分账结算方式，或采用多次、局部（特定院线或一定区域、一定时期内）将发行权、放映权转让给部分电影院线（发行公司）或电视台等，且仍可继续向其他单位发行销售的影视剧，在符合收入确认条件之日起，不超过24个月的期间内，采用计划收入比例法将其全部成本逐笔（期）结转销售成本。



③对于外购的影视剧，自取得授权之日起，在合理期间内，采用固定比例法将其全部实际成本逐期结转销售成本。

④公司协作摄制业务，按租赁、收入准则中的相关规定进行会计处理。

⑤公司在尚拥有影视剧著作权时，在库存商品中象征性保留1元余额。

### **(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。广播电影电视业务如下：

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；

需要加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

公司原材料、在产品、库存商品存在以下情形时应提取减值准备，具体如下：

①原材料：公司原材料主要核算影视剧成本，当影视剧本在题材、内容等方面与国家现有政策相抵触，而导致其较长时间难以立项时，应提取减值准备。

②在产品：公司影视产品投入制作后，因在题材、内容等方面与国家现有政策相抵触，而导致其较长时间难以取得发行（放映）许可证时，应提取减值准备。

③库存商品：公司对于库存商品的成本结转是基于计划收入比例法，过程包含了对影视产品可变现净值的预测、可变现净值低于库存商品账面价值部分提取减值。公司如果预计影视剧不再拥有发行、销售市场，则将该影视剧未结转的成本予以全部结转。

### **(4) 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

### **(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

③其他周转材料采用一次转销法摊销。

## **16、合同成本**

### **(1) 合同履约成本**

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

A.该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

B.该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

C.该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

### (2) 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

### (3) 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

### (4) 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 17、持有待售资产

### (1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

### (2) 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

## 18、长期股权投资

### (1) 初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五、5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

②其他方式取得的长期股权投资，以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。在非货币性资产交换具备商业实质

和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## **(2) 后续计量及损益确认**

### **① 成本法**

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

### **② 权益法**

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

## **(3) 长期股权投资核算方法的转换**

### **① 公允价值计量转权益法核算**

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

### **② 公允价值计量或权益法核算转成本法核算**

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会

计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

### ③权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

### ④成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

### ⑤成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

## （4）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A. 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

B. 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### (5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：

- ①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- ②参与被投资单位财务和经营政策制定过程；
- ③与被投资单位之间发生重要交易；
- ④向被投资单位派出管理人员；
- ⑤向被投资单位提供关键技术资料。

## 19、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率   |
|--------|-------|------|-----|--------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20   | 3%  | 4.85%  |
| 电子设备   | 年限平均法 | 3    | 3%  | 32.33% |
| 运输设备   | 年限平均法 | 4    | 3%  | 24.25% |
| 其他设备   | 年限平均法 | 5    | 3%  | 19.40% |

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行

使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 20、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用同时满足下列条件时开始资本化：①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### （2）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### （3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### （4）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 21、使用权资产

租赁是指本集团让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对

价的合同。在一项合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或包含租赁。

本集团作为承租人

本集团租赁资产的类别主要为房屋及建筑物。

初始计量

在租赁期开始日，本集团将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

后续计量

本集团参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注五、19“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本集团按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，本集团采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入当期损益。

## 22、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

#### 1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

#### 2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

##### 1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形

资产预计寿命及依据如下：

| 项目  | 预计使用寿命 | 依据  |
|-----|--------|-----|
| 软件  | 10     | 受益期 |
| 商标  | 10     | 受益期 |
| 著作权 | 7-10   | 受益期 |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### 2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### ①划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### ②开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 23、长期资产减值

本项所述长期资产主要包括固定资产、使用寿命有限的无形资产、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产等。

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减



值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## 24、长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

## 25、合同负债

合同负债，是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。

## 26、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利设定受益计划主要为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利、为去世员工遗属支付的生活费等。对于设定受益计划中承担的义务，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本，其中：除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，设定受益计划服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额在发生当期计入当期损益；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动在发生当期计入其他综合收益，且在后续会计期间不允许转回至损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 27、租赁负债

在租赁期开始日，本集团将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

## 28、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作

为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 29、股份支付

### （1）股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：①期权的行权价格；②期权的有效期；③标的股份的现行价格；④股价预计波动率；⑤股份的预计股利；⑥期权有效期内的无风险利率。在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

### （3）确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

### （4）会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 30、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

- （1）游戏运营收入
- （2）广告服务收入

### （1）收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段

时间内确认收入：

(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

## (2) 收入确认的具体方法

本集团营业收入主要包括游戏运营收入、广告服务收入。

A. 授权运营：本集团开发、发行的游戏产品授权游戏运营平台运营（包括独家授权运营和授权联合运营），网络游戏运营商将其在游戏中取得的收入扣除相关费用后按协议约定的比例分成给本集团，在双方核对数据确认无误后，本集团确认营业收入。

企业向客户转让区域游戏运营版权的，应当按照会计准则第九条和第十条规定评估该区域游戏运营版权是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，应当进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。

企业向客户转让区域游戏运营版权，同时满足下列条件时，应当作为在某一时段内履行的履约义务确认相关收入；否则，应当作为在某一时点履行的履约义务确认相关收入：

(一) 合同要求或客户能够合理预期企业将从事对该项版权有重大影响的活动；

(二) 该活动对客户将产生有利或不利影响；

(三) 该活动不会导致向客户转让某项商品。

企业转让区域游戏运营版权，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，应当在下列两项孰晚的时点确认收入：

(一) 客户后续销售或使用行为实际发生；

(二) 企业履行相关履约义务。

B. 自主运营：自主运营收入主要指本集团通过自己的网络平台发布游戏后，从游戏玩家处取得的营业收入。游戏玩家在游戏平台注册进入游戏，通过对游戏充值获得游戏虚拟货币，在游戏虚拟货币被实际消费使用时，区分道具的性质分别确认收入的实现。若为消耗性道具，按逐个道具的使用进度确认收入，如无法记录逐个道具的使用进度，则按道具平均消耗周期分期确认；若为永久性道具，则按付费玩家的预计寿命分期确认收入。如消耗性道具与永久性道具无法区分，则统一按付费玩家的预计寿命分期确认收入，消耗的虚拟货币与按玩家预计寿命确认的收入差额作为递延收益。

C. 广告服务：包括信息推广服务及广告发布服务。信息推广服务指利用移动应用推广平台对客户信息进行推广，以推广时长或最终用户有效使用数量与客户结算，在取得经客户确认的投放结算单后确认收入；广告发布服务指根据客户需求制作广告在媒体资源上进行发布，取得经客户确认的权益确认单后确认收入。

## 31、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

## (2) 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## (3) 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 32、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### (1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

①商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

②非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

③对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### (3) 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

①企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

②递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

### 33、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

##### ①经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

##### ②经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

##### ①融资租入资产

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注五、18 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

##### ②融资租出资产

公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### 34、其他重要的会计政策和会计估计

#### (1) 终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

#### (2) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；②本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；③本

公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

### 35、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

| 会计政策变更的内容和原因  | 审批程序 | 备注 |
|---|------|----|
| 2018 年 12 月 7 日，财政部修订发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会 [2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”），并要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。 |      |    |

财政部于2018年12月7日修订发布了《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业，自2021年1月1日起施行。

根据新租赁准则的相关规定，公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。公司无需重述前期可比数，只调整首次执行本准则当年年初财务报表相关项目金额。

执行新租赁准则对公司2021年1月1日合并财务报表的主要影响如下：

| 项目          | 资产负债表            |               |                |
|-------------|------------------|---------------|----------------|
|             | 2020 年 12 月 31 日 | 新租赁准则调整影响     | 2021 年 1 月 1 日 |
| 使用权资产       |                  | 12,738,365.46 | 12,738,365.46  |
| 一年内到期的非流动负债 |                  | 6,333,716.13  | 6,333,716.13   |
| 租赁负债        |                  | 6,404,649.33  | 6,404,649.33   |

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

#### (3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 2021 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|----|------------------|------------------|-----|
|----|------------------|------------------|-----|

|             |                  |                  |  |
|-------------|------------------|------------------|--|
| 流动资产：       |                  |                  |  |
| 货币资金        | 448,622,970.71   | 448,622,970.71   |  |
| 结算备付金       |                  |                  |  |
| 拆出资金        |                  |                  |  |
| 交易性金融资产     | 496,632,242.54   | 496,632,242.54   |  |
| 衍生金融资产      |                  |                  |  |
| 应收票据        | 50,000.00        | 50,000.00        |  |
| 应收账款        | 159,387,885.86   | 159,387,885.86   |  |
| 应收款项融资      |                  |                  |  |
| 预付款项        | 69,510,581.37    | 69,510,581.37    |  |
| 应收保费        |                  |                  |  |
| 应收分保账款      |                  |                  |  |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |  |
| 其他应收款       | 18,482,681.57    | 18,482,681.57    |  |
| 其中：应收利息     |                  |                  |  |
| 应收股利        |                  |                  |  |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |  |
| 存货          | 30,026,417.09    | 30,026,417.09    |  |
| 合同资产        |                  |                  |  |
| 持有待售资产      |                  |                  |  |
| 一年内到期的非流动资产 | 3,400,000.00     | 3,400,000.00     |  |
| 其他流动资产      | 13,458,291.25    | 13,458,291.25    |  |
| 流动资产合计      | 1,239,571,070.39 | 1,239,571,070.39 |  |
| 非流动资产：      |                  |                  |  |
| 发放贷款和垫款     |                  |                  |  |
| 债权投资        |                  |                  |  |
| 其他债权投资      |                  |                  |  |
| 长期应收款       |                  |                  |  |
| 长期股权投资      | 1,519,367,470.23 | 1,519,367,470.23 |  |
| 其他权益工具投资    | 265,650,746.21   | 265,650,746.21   |  |
| 其他非流动金融资产   | 31,881,300.00    | 31,881,300.00    |  |
| 投资性房地产      |                  |                  |  |
| 固定资产        | 77,952,117.18    | 77,952,117.18    |  |



|           |                  |                  |               |
|-----------|------------------|------------------|---------------|
| 在建工程      |                  |                  |               |
| 生产性生物资产   |                  |                  |               |
| 油气资产      |                  |                  |               |
| 使用权资产     |                  | 12,738,365.46    | 12,738,365.46 |
| 无形资产      | 10,209,436.51    | 10,209,436.51    |               |
| 开发支出      |                  |                  |               |
| 商誉        | 620,496,890.67   | 620,496,890.67   |               |
| 长期待摊费用    | 35,766,622.02    | 35,766,622.02    |               |
| 递延所得税资产   | 585,760.78       | 585,760.78       |               |
| 其他非流动资产   | 3,176,001.90     | 3,176,001.90     |               |
| 非流动资产合计   | 2,565,086,345.50 | 2,577,824,710.96 | 12,738,365.46 |
| 资产总计      | 3,804,657,415.89 | 3,817,395,781.35 | 12,738,365.46 |
| 流动负债：     |                  |                  |               |
| 短期借款      |                  |                  |               |
| 向中央银行借款   |                  |                  |               |
| 拆入资金      |                  |                  |               |
| 交易性金融负债   |                  |                  |               |
| 衍生金融负债    |                  |                  |               |
| 应付票据      |                  |                  |               |
| 应付账款      | 264,314,738.16   | 264,314,738.16   |               |
| 预收款项      |                  |                  |               |
| 合同负债      | 57,982,858.75    | 57,982,858.75    |               |
| 卖出回购金融资产款 |                  |                  |               |
| 吸收存款及同业存放 |                  |                  |               |
| 代理买卖证券款   |                  |                  |               |
| 代理承销证券款   |                  |                  |               |
| 应付职工薪酬    | 30,285,780.35    | 30,285,780.35    |               |
| 应交税费      | 23,845,375.26    | 23,845,375.26    |               |
| 其他应付款     | 54,743,907.26    | 54,743,907.26    |               |
| 其中：应付利息   |                  |                  |               |
| 应付股利      | 9,391,214.48     | 9,391,214.48     |               |
| 应付手续费及佣金  |                  |                  |               |
| 应付分保账款    |                  |                  |               |
| 持有待售负债    |                  |                  |               |

|               |                   |                   |               |
|---------------|-------------------|-------------------|---------------|
| 一年内到期的非流动负债   |                   | 6,333,716.13      | 6,333,716.13  |
| 其他流动负债        | 3,079,627.49      | 3,079,627.49      |               |
| 流动负债合计        | 434,252,287.27    | 440,586,003.40    | 6,333,716.13  |
| 非流动负债：        |                   |                   |               |
| 保险合同准备金       |                   |                   |               |
| 长期借款          |                   |                   |               |
| 应付债券          |                   |                   |               |
| 其中：优先股        |                   |                   |               |
| 永续债           |                   |                   |               |
| 租赁负债          |                   | 6,404,649.33      | 6,404,649.33  |
| 长期应付款         | 453,909,241.00    | 453,909,241.00    |               |
| 长期应付职工薪酬      |                   |                   |               |
| 预计负债          |                   |                   |               |
| 递延收益          | 8,854,933.24      | 8,854,933.24      |               |
| 递延所得税负债       | 18,756,763.53     | 18,756,763.53     |               |
| 其他非流动负债       |                   |                   |               |
| 非流动负债合计       | 481,520,937.77    | 487,925,587.10    | 6,404,649.33  |
| 负债合计          | 915,773,225.04    | 928,511,590.50    | 12,738,365.46 |
| 所有者权益：        |                   |                   |               |
| 股本            | 1,663,013,961.00  | 1,663,013,961.00  |               |
| 其他权益工具        |                   |                   |               |
| 其中：优先股        |                   |                   |               |
| 永续债           |                   |                   |               |
| 资本公积          | 7,059,271,877.22  | 7,059,271,877.22  |               |
| 减：库存股         |                   |                   |               |
| 其他综合收益        | -65,610,091.27    | -65,610,091.27    |               |
| 专项储备          |                   |                   |               |
| 盈余公积          | 49,088,595.24     | 49,088,595.24     |               |
| 一般风险准备        |                   |                   |               |
| 未分配利润         | -5,925,744,212.30 | -5,925,744,212.30 |               |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,780,020,129.89  | 2,780,020,129.89  |               |
| 少数股东权益        | 108,864,060.96    | 108,864,060.96    |               |
| 所有者权益合计       | 2,888,884,190.85  | 2,888,884,190.85  |               |

|            |                  |                  |               |
|------------|------------------|------------------|---------------|
| 负债和所有者权益总计 | 3,804,657,415.89 | 3,817,395,781.35 | 12,738,365.46 |
|------------|------------------|------------------|---------------|

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

| 项目          | 2020 年 12 月 31 日 | 2021 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|-------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产：       |                  |                  |     |
| 货币资金        | 892,482.74       | 892,482.74       |     |
| 交易性金融资产     | 47,341,001.54    | 47,341,001.54    |     |
| 衍生金融资产      |                  |                  |     |
| 应收票据        |                  |                  |     |
| 应收账款        |                  |                  |     |
| 应收款项融资      |                  |                  |     |
| 预付款项        |                  |                  |     |
| 其他应收款       | 274,158,665.17   | 274,158,665.17   |     |
| 其中：应收利息     |                  |                  |     |
| 应收股利        |                  |                  |     |
| 存货          |                  |                  |     |
| 合同资产        |                  |                  |     |
| 持有待售资产      |                  |                  |     |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |     |
| 其他流动资产      | 1,098,593.14     | 1,098,593.14     |     |
| 流动资产合计      | 323,490,742.59   | 323,490,742.59   |     |
| 非流动资产：      |                  |                  |     |
| 债权投资        |                  |                  |     |
| 其他债权投资      |                  |                  |     |
| 长期应收款       |                  |                  |     |
| 长期股权投资      | 3,545,456,486.66 | 3,545,456,486.66 |     |
| 其他权益工具投资    | 11,636,300.00    | 11,636,300.00    |     |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |     |
| 投资性房地产      |                  |                  |     |
| 固定资产        | 49,405.56        | 49,405.56        |     |
| 在建工程        |                  |                  |     |
| 生产性生物资产     |                  |                  |     |
| 油气资产        |                  |                  |     |

|                 |                  |                  |  |
|-----------------|------------------|------------------|--|
| 使用权资产           |                  |                  |  |
| 无形资产            |                  |                  |  |
| 开发支出            |                  |                  |  |
| 商誉              |                  |                  |  |
| 长期待摊费用          | 794,444.46       | 794,444.46       |  |
| 递延所得税资产         |                  |                  |  |
| 其他非流动资产         | 600,864.26       | 600,864.26       |  |
| 非流动资产合计         | 3,558,537,500.94 | 3,558,537,500.94 |  |
| 资产总计            | 3,882,028,243.53 | 3,882,028,243.53 |  |
| 流动负债：           |                  |                  |  |
| 短期借款            |                  |                  |  |
| 交易性金融负债         |                  |                  |  |
| 衍生金融负债          |                  |                  |  |
| 应付票据            |                  |                  |  |
| 应付账款            |                  |                  |  |
| 预收款项            |                  |                  |  |
| 合同负债            |                  |                  |  |
| 应付职工薪酬          | 2,556,467.02     | 2,556,467.02     |  |
| 应交税费            | 479,514.42       | 479,514.42       |  |
| 其他应付款           | 641,853,972.66   | 641,853,972.66   |  |
| 其中：应付利息         |                  |                  |  |
| 应付股利            |                  |                  |  |
| 持有待售负债          |                  |                  |  |
| 一年内到期的非流动<br>负债 |                  |                  |  |
| 其他流动负债          |                  |                  |  |
| 流动负债合计          | 644,889,954.10   | 644,889,954.10   |  |
| 非流动负债：          |                  |                  |  |
| 长期借款            |                  |                  |  |
| 应付债券            |                  |                  |  |
| 其中：优先股          |                  |                  |  |
| 永续债             |                  |                  |  |
| 租赁负债            |                  |                  |  |
| 长期应付款           |                  |                  |  |

|            |                   |                   |  |
|------------|-------------------|-------------------|--|
| 长期应付职工薪酬   |                   |                   |  |
| 预计负债       |                   |                   |  |
| 递延收益       |                   |                   |  |
| 递延所得税负债    |                   |                   |  |
| 其他非流动负债    |                   |                   |  |
| 非流动负债合计    |                   |                   |  |
| 负债合计       | 644,889,954.10    | 644,889,954.10    |  |
| 所有者权益：     |                   |                   |  |
| 股本         | 1,663,013,961.00  | 1,663,013,961.00  |  |
| 其他权益工具     |                   |                   |  |
| 其中：优先股     |                   |                   |  |
| 永续债        |                   |                   |  |
| 资本公积       | 9,410,090,174.40  | 9,410,090,174.40  |  |
| 减：库存股      |                   |                   |  |
| 其他综合收益     | -34,265,943.16    | -34,265,943.16    |  |
| 专项储备       |                   |                   |  |
| 盈余公积       | 51,612,163.85     | 51,612,163.85     |  |
| 未分配利润      | -7,853,312,066.66 | -7,853,312,066.66 |  |
| 所有者权益合计    | 3,237,138,289.43  | 3,237,138,289.43  |  |
| 负债和所有者权益总计 | 3,882,028,243.53  | 3,882,028,243.53  |  |

调整情况说明

#### (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种  | 计税依据            | 税率                                    |
|---|-----------------|---------------------------------------|
| 增值税   |                 |                                       |
| 应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算) |                 |                                       |
|   | 0%、6%、征收率 1%、3% |                                       |
| 企业所得税                                       | 应纳税所得额          | 免税、2.50%、12.50%、15.00%、25.00%、16.50%、 |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称                                 | 所得税税率  |
|--|--------|
| 雷尚（香港）股份有限公司                           | 16.50% |
| RayJoy Holdings Litimited              | 免税     |
| Corona Technology Limited              | 免税     |
| 北京合润德堂文化传媒有限责任公司                       | 15.00% |
| 北京合动力广告传媒有限责任公司                        | 2.50%  |
| 霍尔果斯合润德堂文化传媒有限责任公司                     | 免税     |
| 北京幻想悦游网络科技有限公司                         | 12.50% |
| 北京初聚科技有限公司                             | 12.50% |
| FANTASY NETWORK LIMITED                | 16.50% |
| OASIS GAMES LIMITED                    | 16.50% |
| BIDSTALK LIMITED                       | 16.50% |
| CHU TECHNOLOGY LIMITED                 | 16.50% |
| OASIS SANQI NETWORK TECHNOLOGY LIMITED | 免税     |
| 初合（上海）科技有限公司                           | 2.50%  |
| 上海朗脉投资有限公司                             | 2.50%  |
| 上海泛明广告有限公司                             | 2.50%  |
| 山西合润数字传媒有限责任公司                         | 2.50%  |
| 合润新视野国际传媒广告（北京）有限公司                    | 2.50%  |
| 深圳市小桶科技有限公司                            | 2.50%  |
| 聚为流量运营管理（大连）有限公司                       | 2.50%  |
| 大连聚游流量创意传媒有限公司                         | 2.50%  |
| 深圳米橙科技有限公司                             | 2.50%  |
| 重庆嗨范儿网络科技有限公司                          | 2.50%  |
| 霍尔果斯天神影业有限公司                           | 免税     |
| 深圳市为爱普信息技术有限公司                         | 15.00% |
| 上海足影网络科技有限公司                           | 2.50%  |
| 重庆壹拾叁网络科技有限公司                          | 2.50%  |
| 山西智竞未来科技有限公司                           | 2.50%  |
| 山西天云数字科技有限公司                           | 2.50%  |
| 上海掌正网络科技有限公司                           | 2.50%  |
| 北京乾坤翰海资本投资管理有限公司                       | 2.50%  |
| 深圳爱达普网络技术有限公司                          | 2.50%  |

|               |       |
|---------------|-------|
| 上海麦橙网络科技有限公司  | 2.50% |
| 山西新游数字科技有限公司  | 2.50% |
| 无锡三色堇信息科技有限公司 | 2.50% |
| 太原开心娱乐科技有限公司  | 2.50% |

## 2、税收优惠

### (1) 增值税

根据《营业税改征增值税跨境应税行为增值税免税管理办法（试行）》（国家税务总局公告2016年第29号），上海麦橙网络科技有限公司向境外公司提供咨询服务取得的销售收入免征增值税。

根据《财政部国家税务总局关于应税服务适用增值税零税率和免税政策的通知》（财税[2011]131号）的规定北京合润德堂文化传媒有限责任公司转让商标著作权免征增值税。

根据国家税务总局关于重新发布《营业税改征增值税跨境应税服务增值税免税管理办法（试行）》的公告（2014年第49号公告），纳税人向境外单位提供电信业服务、技术转让服务、技术咨询服务、合同能源管理服务、软件服务、电路设计及测试服务、信息系统服务、业务流程管理服务、商标著作权转让服务、知识产权服务、物流辅助服务（仓储服务、收派服务除外）、认证服务、鉴证服务、咨询服务、广播影视节目（作品）制作服务、程租服务的免征增值税。据此报告期内北京幻想悦游网络科技有限公司为OASIS GAMES LIMITED提供技术服务取得的收入免征增值税。

根据财政部、税务总局日前发布《关于支持个体工商户复工复业增值税政策的公告》（2020年第13号），明确自2020年3月1日至5月31日，免征湖北省境内小规模纳税人增值税，除湖北省之外的其他省、自治区、直辖市的增值税小规模纳税人，适用3%征收率的应税销售收入，减按1%征收率征收增值税；适用3%预征率的预缴增值税项目，减按1%预征率预缴增值税。根据财政部税务总局公告2020年第24号，《财政部税务总局关于支持个体工商户复工复业增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告2020年第13号）规定的税收优惠政策实施期限延长到2021年12月31日。大连聚游流量创意传媒有限公司本期享受1%的增值税率。

### (2) 企业所得税

根据财政部、国家税务总局联合下发的《关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税[2008]1号）、《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27号）规定，我国境内新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。子公司北京幻想悦游网络科技有限公司可享受2017-2018年免征企业所得税，2019-2021年按12.5%征收企业所得税；子公司北京初聚科技有限公司可享受2017-2018年免税，2019-2021年按12.5%征收企业所得税。

根据财政部、国家税务总局联合下发的《关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》（财税[2011]112号）之规定，2010年1月1日至2021年12月31日，对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》（以下简称《目录》）范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税的规定。子公司霍尔果斯子公司霍尔果斯合润德堂文化传媒有限责任公司2017-2021年免征企业所得税、子公司霍尔果斯天神影业有限公司2021年免征企业所得税。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的《关于公示北京市2020年第四批拟认定高新技术企业名单的通知》，北京合润德堂文化传媒有限责任公司被认定为高新技术企业，2020-2022年按15%征收企业所得税。根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的《关于公示北京市2018年第一批国家高新技术企业名单的通知》，子公司深圳市为爱普信息技术有限公司2019年高新复审成功，2019-2021年按15%征收企业所得税。

根据财务部、国家税务总局联合下发的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》财税〔2019〕

13号规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。自2021年1月1日-2022年12月31日，小微企业所得税年应纳税所得额不到100万元部分，在现行小微优惠政策基础上，再减半征收。根据该规定，子公司北京合动力广告传媒有限责任公司、初合（上海）科技有限公司、上海泛明广告有限公司、大连聚游流量创意传媒有限公司、聚为流量运营管理（大连）有限公司、深圳市小桶科技有限公司、深圳米橙科技有限公司、上海朗脉投资有限公司、山西合润数字传媒有限责任公司、合润新视野国际传媒广告（北京）有限公司、上海足影网络科技有限公司、山西智竞未来科技有限公司、山西天云数字科技有限公司、上海掌正网络科技有限公司、北京乾坤翰海资本投资管理有限公司、山西新游数字科技有限公司、深圳爱达普网络技术有限公司、上海麦橙网络科技有限公司、无锡三色堇信息科技有限公司、太原开心娱乐科技有限公司、重庆壹拾叁网络科技有限公司和重庆嗨范儿网络科技有限公司2021年度可享受按2.50%税率征收企业所得税。

### （3）境外子公司税收优惠及批文

根据香港《税务条例》，香港采用地域来源原则，向在香港经营任何行业、专业或业务所得的利润征税。只有源自香港的利润才须在香港课税，即任何人在香港营商，但其利润是从香港以外的地方所获得，则不须在香港就有关利润缴税。按照上述规定，报告期内雷尚（香港）股份有限公司、OASIS GAMES LIMITED、CHU TECHNOLOGY LIMITED、FANTASY NETWORK LIMITED、BIDSTALK LIMITED 五家子公司在香港以外经营业务所得的利润免征利得税。

根据英属维尔京群岛（BVI）《国际商业公司法》，在当地设立的公司除每年缴纳营业执照续牌费外，在全球所赚取的利润均无须向BVI政府缴税。据此，报告期内OASIS SANQI NETWORK TECHNOLOGY LIMITED, METALEX TECHNOLOGY LIMITED, PROMAPADS TECHNOLOGY LIMITED, Corona Technology Limited四家子公司经营业务所得免税。

根据塞舌尔相关税收政策，海外离岸公司免除其在塞舌尔群岛的税收，包括：全部股息、利息、租金、补偿以及从其他证券、债权中获得的收入及其他公司收入。据此，报告期内RayJoy Holdings Litimited经营业务所得免税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目                    | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 库存现金                  | 98,312.02      | 117,875.46     |
| 银行存款                  | 312,191,299.33 | 440,668,237.04 |
| 其他货币资金                | 19,290,553.82  | 7,836,858.21   |
| 合计                    | 331,580,165.17 | 448,622,970.71 |
| 其中：存放在境外的款项总额         | 41,333,248.97  | 54,889,381.94  |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 21,333,832.45  | 4,182,204.87   |

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：



| 项目     | 期末余额          | 期初余额         |
|--------|---------------|--------------|
| 履约保证金  | 54,527.56     | 54,527.56    |
| 司法冻结资金 | 21,279,304.89 | 4,127,677.31 |
| 合计     | 21,333,832.45 | 4,182,204.87 |

其中以下银行账户处于冻结状态，具体情况如下：

| 公司名称          | 开户银行名称                    | 银行账号                 | 期末余额          | 冻结原因   |
|---------------|---------------------------|----------------------|---------------|--------|
| 无锡新游网络科技有限公司  | 江苏银行无锡太湖新城支行              | 21090188000000428    | 8,836,972.43  | 司法冻结账户 |
| 无锡新游网络科技有限公司  | 中国建设银行股份有限公司无锡高新技术产业开发区支行 | 32001615436052517822 | 12,422,332.46 | 司法冻结账户 |
| 上海为爱普信息技术有限公司 | 中国建设银行股份有限公司上海南翔支行        | 31001975910050043639 | 20,000.00     | 司法冻结账户 |
| 合计            |                           |                      | 21,279,304.89 |        |

## 2、交易性金融资产

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 509,624,662.36 | 496,632,242.54 |
| 其中：                    |                |                |
| 业绩补偿                   | 509,624,662.36 | 496,632,242.54 |
| 合计                     | 509,624,662.36 | 496,632,242.54 |

其他说明：

业绩补偿为子公司一花科技、合润传媒、幻想悦游未完成业绩承诺，公司根据一花科技、合润传媒、幻想悦游业绩承诺实现情况于资产负债表日确认的应由业绩承诺方承担并且预计可以收回的业绩补偿款。

## 3、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额      |
|--------|--------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 1,900,000.00 | 50,000.00 |
| 合计     | 1,900,000.00 | 50,000.00 |

单位：元

| 类别 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      |
|----|------|------|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
|    |      |      |      |      |      |      |

|                | 金额           | 比例      | 金额 | 计提比例 |              | 金额        | 比例      | 金额 | 计提比例 |           |
|----------------|--------------|---------|----|------|--------------|-----------|---------|----|------|-----------|
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 1,900,000.00 | 100.00% |    |      | 1,900,000.00 | 50,000.00 | 100.00% |    |      | 50,000.00 |
| 其中:            |              |         |    |      |              |           |         |    |      |           |
| 特殊信用组合         | 1,900,000.00 | 100.00% |    |      | 1,900,000.00 | 50,000.00 | 100.00% |    |      | 50,000.00 |
| 合计             | 1,900,000.00 | 100.00% |    |      | 1,900,000.00 | 50,000.00 | 100.00% |    |      | 50,000.00 |

按组合计提坏账准备: 0.00

单位: 元

| 名称     | 期末余额         |      |      |      |
|--------|--------------|------|------|------|
|        | 账面余额         | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 特殊信用组合 | 1,900,000.00 |      |      |      |

确定该组合依据的说明:

应收票据不存在重大的信用风险, 不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用  不适用

#### 4、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位: 元

| 类别             | 期末余额           |         |                |         |                | 期初余额           |         |                |         |                |
|----------------|----------------|---------|----------------|---------|----------------|----------------|---------|----------------|---------|----------------|
|                | 账面余额           |         | 坏账准备           |         | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备           |         | 账面价值           |
|                | 金额             | 比例      | 金额             | 计提比例    |                | 金额             | 比例      | 金额             | 计提比例    |                |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 160,027,792.53 | 34.47%  | 160,027,792.53 | 100.00% |                | 161,306,194.90 | 38.94%  | 161,306,194.90 | 100.00% |                |
| 其中:            |                |         |                |         |                |                |         |                |         |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 304,276,355.82 | 65.53%  | 94,506,724.80  | 31.06%  | 209,769,631.02 | 252,902,410.37 | 61.06%  | 93,514,524.51  | 36.98%  | 159,387,885.86 |
| 其中:            |                |         |                |         |                |                |         |                |         |                |
| 账龄组合           | 304,276,355.82 | 65.53%  | 94,506,724.80  | 31.06%  | 209,769,631.02 | 252,902,410.37 | 61.06%  | 93,514,524.51  | 36.98%  | 159,387,885.86 |
| 合计             | 464,304,148.35 | 100.00% | 254,534,517.33 |         | 209,769,631.02 | 414,208,605.27 | 100.00% | 254,820,719.41 |         | 159,387,885.86 |

按单项计提坏账准备： 160,027,792.53

单位：元

| 名称   | 期末余额          |               |         |        |
|--|---------------|---------------|---------|--------|
|  | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例    | 计提理由   |
| HongKong Royale Games Technology Limited         | 18,967,889.28 | 18,967,889.28 | 100.00% | 预计无法回收 |
| 指尖传奇（天津）科技有限公司                                   | 16,740,373.27 | 16,740,373.27 | 100.00% | 公司注销   |
| Iplayable Limited                                | 12,005,256.75 | 12,005,256.75 | 100.00% | 预计无法回收 |
| HK Smater Mobi Technology Co., Limited           | 10,253,051.27 | 10,253,051.27 | 100.00% | 公司破产   |
| Games Knight Network Technology Limited          | 9,663,338.07  | 9,663,338.07  | 100.00% | 预计无法回收 |
| Appcoach Corporation                             | 8,458,848.22  | 8,458,848.22  | 100.00% | 公司破产   |
| 深圳小多科技有限公司                                       | 7,000,000.00  | 7,000,000.00  | 100.00% | 预计无法回收 |
| LYRA INFORMATION PTE. LTD                        | 6,791,989.38  | 6,791,989.38  | 100.00% | 预计无法回收 |
| 广东红牛维他命饮料有限公司                                    | 6,255,005.34  | 6,255,005.34  | 100.00% | 预计无法回收 |
| glu mobile pte limited                           | 5,905,401.51  | 5,905,401.51  | 100.00% | 预计无法回收 |
| Mega Interactive Pte.,Ltd                        | 4,655,653.69  | 4,655,653.69  | 100.00% | 预计无法回收 |
| 北京百度网讯科技有限公司                                     | 4,500,000.00  | 4,500,000.00  | 100.00% | 预计无法回收 |
| 北京海誉动想科技股份有限公司                                   | 3,450,000.00  | 3,450,000.00  | 100.00% | 预计无法回收 |
| 斧子互动娱乐（香港）有限公司                                   | 3,200,000.00  | 3,200,000.00  | 100.00% | 预计无法回收 |
| Alibaba.com Singapore E-commerce Private Limited | 2,949,890.19  | 2,949,890.19  | 100.00% | 预计无法回收 |
| gNetop Limited                                   | 2,584,040.00  | 2,584,040.00  | 100.00% | 预计无法回收 |
| 广州高大尚网络科技有限公司                                    | 2,450,451.57  | 2,450,451.57  | 100.00% | 预计无法回收 |
| Affle Global Pte.Ltd                             | 2,338,894.13  | 2,338,894.13  | 100.00% | 预计无法回收 |
| Lazada Ltd.                                      | 2,273,053.76  | 2,273,053.76  | 100.00% | 预计无法回收 |
| Appnext ltd                                      | 2,150,369.35  | 2,150,369.35  | 100.00% | 预计无法回收 |

|                                 |                |                |         |        |
|---------------------------------|----------------|----------------|---------|--------|
| 杭州郝姆斯食品有限公司                     | 2,000,000.00   | 2,000,000.00   | 100.00% | 预计无法回收 |
| Trend Odeme Kurulusu A.S.       | 1,825,391.05   | 1,825,391.05   | 100.00% | 预计无法回收 |
| 黄山创角信息科技有限公司                    | 1,492,434.50   | 1,492,434.50   | 100.00% | 预计无法回收 |
| 阳江喜之郎果冻制造有限公司                   | 1,400,000.00   | 1,400,000.00   | 100.00% | 预计无法回收 |
| COSMOPAY HOLDINGS LIMITED       | 1,347,417.42   | 1,347,417.42   | 100.00% | 预计无法回收 |
| 广州柏邑纵横广告有限公司/奥买家                | 1,240,000.00   | 1,240,000.00   | 100.00% | 预计无法回收 |
| 北京极度体验旅游服务有限公司门源分公司             | 1,230,000.00   | 1,230,000.00   | 100.00% | 预计无法回收 |
| 上海魔橙网络科技有限公司                    | 1,212,093.13   | 1,212,093.13   | 100.00% | 预计无法回收 |
| Fission Technology Co., Limited | 1,184,802.30   | 1,184,802.30   | 100.00% | 预计无法回收 |
| Applift GmbH                    | 1,161,989.17   | 1,161,989.17   | 100.00% | 预计无法回收 |
| YUSHI COMPANY LIMITED           | 1,132,369.74   | 1,132,369.74   | 100.00% | 预计无法回收 |
| APPROMOTERS EUROPE              | 1,050,163.93   | 1,050,163.93   | 100.00% | 预计无法回收 |
| GamewaveHKHoldingsLimited       | 969,013.06     | 969,013.06     | 100.00% | 预计无法回收 |
| PAYU COLOMBIA SAS               | 951,252.63     | 951,252.63     | 100.00% | 预计无法回收 |
| YouAppiInc.                     | 745,412.27     | 745,412.27     | 100.00% | 预计无法回收 |
| Mejoy Infinite Limited          | 584,413.72     | 584,413.72     | 100.00% | 预计无法回收 |
| 北京海淘时代科技有限公司                    | 506,994.50     | 506,994.50     | 100.00% | 预计无法回收 |
| 其他                              | 7,400,539.33   | 7,400,539.33   | 100.00% | 预计无法回收 |
| 合计                              | 160,027,792.53 | 160,027,792.53 | --      | --     |

按组合计提坏账准备：94,506,724.80

单位：元

| 名称    | 期末余额           |              |       |
|-------|----------------|--------------|-------|
|       | 账面余额           | 坏账准备         | 计提比例  |
| 1 年以内 | 212,112,106.26 | 6,363,363.34 | 3.00% |

|       |                |               |         |
|-------|----------------|---------------|---------|
| 1—2 年 | 2,414,592.78   | 241,459.14    | 10.00%  |
| 2—3 年 | 2,639,649.21   | 791,894.75    | 30.00%  |
| 3 年以上 | 87,110,007.57  | 87,110,007.57 | 100.00% |
| 合计    | 304,276,355.82 | 94,506,724.80 | --      |

确定该组合依据的说明：

应收外部单位业务款具有共同信用风险特征。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 212,112,106.26 |
| 1 至 2 年      | 8,382,860.65   |
| 2 至 3 年      | 39,661,403.46  |
| 3 年以上        | 204,147,777.98 |
| 合计           | 464,304,148.35 |

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别               | 期初余额           | 本期变动金额     |              |    |    | 期末余额           |
|------------------|----------------|------------|--------------|----|----|----------------|
|                  |                | 计提         | 收回或转回        | 核销 | 其他 |                |
| 单项计提预期信用损失的应收账款  | 161,306,194.90 |            | 1,278,402.37 |    |    | 160,027,792.53 |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 93,514,524.51  | 995,165.82 | 2,965.53     |    |    | 94,506,724.80  |
| 合计               | 254,820,719.41 | 995,165.82 | 1,281,367.90 |    |    | 254,534,517.33 |

## （3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称         | 应收账款期末余额      | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|--------------|---------------|-----------------|--------------|
| 石家庄君乐宝乳业有限公司 | 39,476,631.20 | 8.50%           | 1,184,298.94 |

|  |                |        |               |
|--|----------------|--------|---------------|
| 广西京东新杰电子商务有限公司                           | 25,067,831.76  | 5.40%  | 752,034.95    |
| HongKong Royale Games Technology Limited | 18,967,889.28  | 4.09%  | 18,967,889.28 |
| 指尖传奇(天津)科技有限公司                           | 16,740,373.27  | 3.61%  | 16,740,373.27 |
| 杭州宇尘文化传播有限责任公司                           | 15,778,944.88  | 3.40%  | 473,368.35    |
| 合计                                       | 116,031,670.39 | 25.00% |               |

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄   | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
|      | 金额            | 比例     | 金额            | 比例     |
| 1年以内 | 45,722,347.89 | 65.13% | 55,454,572.78 | 79.78% |
| 1至2年 | 18,720,904.10 | 26.67% | 10,246,521.00 | 14.74% |
| 2至3年 | 4,083,546.63  | 5.82%  | 2,730,351.00  | 3.93%  |
| 3年以上 | 1,678,825.40  | 2.38%  | 1,079,136.59  | 1.55%  |
| 合计   | 70,205,624.02 | --     | 69,510,581.37 | --     |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

| 单位名称                                 | 期末余额         | 账龄   | 未及时结算原因 |
|--------------------------------------|--------------|------|---------|
| HongKongYoYoo Technology Co.,Limited | 6,460,100.00 | 2-3年 | 预付素材款   |
| GameSamba Limited                    | 3,230,050.00 | 2-3年 | 预付分成款   |
| 合计                                   | 9,690,150.00 |      |         |

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称   | 期末余额         | 占预付款项总额的比例(%) | 预付款时间   | 未结算原因   |
|--|--------------|---------------|---------|---------|
| MeetSocial (HongKong) Digital Marketing Co., Limited | 8,213,373.92 | 11.70         | 2021年3月 | 预付推广费   |
| Hong Kong YoYoo Technology Co.,Limited               | 6,460,100.00 | 9.20          | 2019年7月 | 预付素材款   |
| 北京快手广告有限公司   | 5,510,813.72 | 7.85          | 2021年6月 | 预付平台充值款 |
| 湖北今日头条科技有限公司   | 4,932,380.92 | 7.03          | 2021年6月 | 预付平台充值款 |
| GameSamba Limited                                    | 3,230,050.00 | 4.60          | 2019年7月 | 预付分成款   |

|    |               |       |  |  |
|----|---------------|-------|--|--|
| 合计 | 28,346,718.56 | 40.38 |  |  |
|----|---------------|-------|--|--|

其他说明：

## 6、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 13,637,894.41 | 18,482,681.57 |
| 合计    | 13,637,894.41 | 18,482,681.57 |

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质  | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-------|----------------|----------------|
| 股权转让款 | 25,223,500.00  | 25,223,500.00  |
| 暂借款   | 114,888,471.38 | 116,083,975.96 |
| 押金    | 10,979,990.30  | 11,509,488.92  |
| 员工借款  | 2,704,014.90   | 2,743,709.39   |
| 备用金   | 1,798,288.76   | 1,314,183.44   |
| 其他    | 5,787,961.57   | 12,026,607.87  |
| 合计    | 161,382,226.91 | 168,901,465.58 |

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                     | 第三阶段                     | 合计             |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|----------------|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |                |
| 2021 年 1 月 1 日余额        | 9,235,608.05   |                          | 141,183,175.96           | 150,418,784.01 |
| 2021 年 1 月 1 日余额在<br>本期 | —              | —                        | —                        | —              |
| 本期计提                    | 275,548.49     |                          |                          | 275,548.49     |
| 本期转回                    |                |                          | 2,950,000.00             | 2,950,000.00   |
| 2021 年 6 月 30 日余额       | 9,511,156.54   |                          | 138,233,175.96           | 147,744,332.50 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 16,769,968.38  |
| 1 至 2 年      | 35,788,515.93  |
| 2 至 3 年      | 9,780,148.29   |
| 3 年以上        | 99,043,594.31  |
| 合计           | 161,382,226.91 |

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别                | 期初余额           | 本期变动金额     |              |    |    | 期末余额           |
|-------------------|----------------|------------|--------------|----|----|----------------|
|                   |                | 计提         | 收回或转回        | 核销 | 其他 |                |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款  | 141,183,175.96 |            | 2,950,000.00 |    |    | 138,233,175.96 |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 9,235,608.05   | 275,548.49 |              |    |    | 9,511,156.54   |
| 合计                | 150,418,784.01 | 275,548.49 | 2,950,000.00 |    |    | 147,744,332.50 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称              | 转回或收回金额      | 收回方式 |
|-------------------|--------------|------|
| 广州高大尚网络科技有限公司     | 1,850,000.00 | 银行转账 |
| 安徽悦享互联网金融信息服务有限公司 | 1,100,000.00 | 银行转账 |
| 合计                | 2,950,000.00 | --   |

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称           | 款项的性质 | 期末余额          | 账龄          | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额      |
|----------------|-------|---------------|-------------|------------------|---------------|
| 江苏众云网络科技有限公司   | 往来款   | 52,053,630.14 | 2-3 年；3 年以上 | 32.25%           | 52,053,630.14 |
| 西藏飞叶创业投资管理有限公司 | 往来款   | 37,982,671.23 | 2-3 年；3 年以上 | 23.54%           | 37,982,671.23 |



|                |     |                |              |        |                |
|----------------|-----|----------------|--------------|--------|----------------|
| 上海鼎卉实业有限公司     | 往来款 | 14,767,260.27  | 2-3 年; 3 年以上 | 9.15%  | 14,767,260.27  |
| 北京润德创智文化传媒有限公司 | 往来款 | 9,069,552.61   | 2-3 年; 3 年以上 | 5.62%  | 9,069,552.61   |
| 上海和熙投资管理有限公司   | 往来款 | 8,742,000.00   | 2-3 年; 3 年以上 | 5.42%  | 8,742,000.00   |
| 合计             | --  | 122,615,114.25 | --           | 75.98% | 122,615,114.25 |

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

| 项目     | 期末余额          |                           |               | 期初余额          |                           |               |
|--------|---------------|---------------------------|---------------|---------------|---------------------------|---------------|
|        | 账面余额          | 存货跌价准备或<br>合同履约成本减<br>值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 存货跌价准备或<br>合同履约成本减<br>值准备 | 账面价值          |
| 库存商品   | 5,013,578.49  | 3,899,533.41              | 1,114,045.08  | 3,899,533.41  | 3,899,533.41              |               |
| 合同履约成本 | 23,450,593.64 |                           | 23,450,593.64 | 29,451,581.29 |                           | 29,451,581.29 |
| 低值易耗品  | 142,080.18    |                           | 142,080.18    | 574,835.80    |                           | 574,835.80    |
| 合计     | 28,606,252.31 | 3,899,533.41              | 24,706,718.90 | 33,925,950.50 | 3,899,533.41              | 30,026,417.09 |

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目   | 期初余额         | 本期增加金额 |    | 本期减少金额 |    | 期末余额         |
|------|--------------|--------|----|--------|----|--------------|
|      |              | 计提     | 其他 | 转回或转销  | 其他 |              |
| 库存商品 | 3,899,533.41 |        |    |        |    | 3,899,533.41 |
| 合计   | 3,899,533.41 |        |    |        |    | 3,899,533.41 |

## 8、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 股权投资保证金 | 1,020,000.00 | 3,400,000.00 |
| 合计      | 1,020,000.00 | 3,400,000.00 |

## 9、其他流动资产

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 增值税重分类 | 10,231,338.61 | 10,752,193.18 |
| 预交所得税  | 2,232,512.25  | 2,505,903.02  |
| 其他     | 34,398.90     | 200,195.05    |
| 合计     | 12,498,249.76 | 13,458,291.25 |

其他说明：

## 10、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位                       | 期初余额<br>(账面价值)     | 本期增减变动 |      |                     |              |            |                     |            | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额       |                      |
|-----------------------------|--------------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----------------|--------------------|----------------------|
|                             |                    | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投资<br>损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 |                |                    | 其他                   |
| 一、合营企业                      |                    |        |      |                     |              |            |                     |            |                |                    |                      |
| kool paws                   | 1,946,992<br>.36   |        |      |                     |              |            |                     |            | -19,335.9<br>5 | 1,927,656<br>.41   |                      |
| 小计                          | 1,946,992<br>.36   |        |      |                     |              |            |                     |            | -19,335.9<br>5 | 1,927,656<br>.41   |                      |
| 二、联营企业                      |                    |        |      |                     |              |            |                     |            |                |                    |                      |
| DotC<br>United<br>Inc       | 896,832,3<br>09.26 |        |      | -16,665,2<br>57.78  |              |            |                     |            |                | 880,167,0<br>51.48 | 1,352,488<br>,249.47 |
| 江阴市力<br>飞网络科<br>技有限公<br>司   |                    |        |      |                     |              |            |                     |            |                |                    | 18,560,83<br>5.01    |
| 安庆市银<br>谷小额贷<br>款有限责<br>任公司 | 6,351,900<br>.00   |        |      | -159,987.<br>88     |              |            |                     |            |                | 6,191,912<br>.12   | 12,887,46<br>3.45    |
| 上海洪渊<br>网络科技<br>有限公司        |                    |        |      |                     |              |            |                     |            |                |                    | 1,660,128<br>.19     |
| 北京萌果<br>科技有限                | 2,171,337<br>.72   |        |      | -213,819.<br>60     |              |            |                     |            |                | 1,957,518<br>.12   |                      |

|                    |                  |               |  |               |  |  |  |  |                |                  |                  |
|--------------------|------------------|---------------|--|---------------|--|--|--|--|----------------|------------------|------------------|
| 公司                 |                  |               |  |               |  |  |  |  |                |                  |                  |
| 上海创幻网络科技有限公司       |                  |               |  |               |  |  |  |  |                |                  | 1,921,611.77     |
| 北京环球互联文化传媒有限公司     |                  |               |  |               |  |  |  |  |                |                  | 8,234,082.65     |
| 北京银河星团网络科技有限公司     |                  |               |  |               |  |  |  |  |                |                  | 19,599,700.00    |
| 湖南淘气网络科技有限公司       |                  |               |  |               |  |  |  |  |                |                  | 3,051,300.00     |
| 东阳嗨乐影视娱乐有限公司       | 120,283,722.89   |               |  | -1,977,966.91 |  |  |  |  | 118,305,755.98 |                  | 268,623,135.38   |
| 工夫影业（宁波）有限公司       | 187,213,380.00   |               |  | 3,898,741.24  |  |  |  |  | 191,112,121.24 |                  | 110,987,690.84   |
| 嘉兴乐玩网络科技有限公司       | 304,537,128.00   |               |  | 20,915,930.26 |  |  |  |  | 325,453,058.26 |                  | 160,915,354.55   |
| Succeplus CO. Ltd  | 30,700.00        |               |  |               |  |  |  |  | -304.91        | 30,395.09        | 2,470,954.82     |
| 北京益游网络科技有限公司       |                  |               |  |               |  |  |  |  |                |                  | 20,960,796.41    |
| 济南天象星晖股权投资中心（有限合伙） |                  | 10,000,000.00 |  |               |  |  |  |  |                | 10,000,000.00    |                  |
| 泉信技术（北京）有限公司       |                  | 6,120,000.00  |  | -303,328.62   |  |  |  |  |                | 5,816,671.38     |                  |
| 小计                 | 1,517,420,477.87 | 16,120,000.00 |  | 5,494,310.71  |  |  |  |  | -304.91        | 1,539,034,483.67 | 1,982,361,302.54 |
| 合计                 | 1,519,367        | 16,120,00     |  | 5,494,310     |  |  |  |  | -19,640.8      | 1,540,962        | 1,982,361        |

|  |         |      |  |     |  |  |  |   |         |         |
|--|---------|------|--|-----|--|--|--|---|---------|---------|
|  | ,470.23 | 0.00 |  | .71 |  |  |  | 6 | ,140.08 | ,302.54 |
|--|---------|------|--|-----|--|--|--|---|---------|---------|

其他说明

## 11、其他权益工具投资

单位：元

| 项目               | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------|----------------|----------------|
| 骑士联盟（北京）信息服务有限公司 | 11,636,300.00  | 11,636,300.00  |
| 北京奇酷工场科技有限公司     | 71,624,600.00  | 71,624,600.00  |
| 深圳市迅龙创威网络技术有限公司  | 354,300.00     | 354,300.00     |
| 北京吾立方数码科技有限公司    | 4,523,200.00   | 4,523,200.00   |
| 国槐（上海）信息科技有限公司   | 6,555,800.00   | 6,555,800.00   |
| 深圳市创想天空科技有限公司    | 1,526,373.00   | 1,526,373.00   |
| 北京投融资有道科技有限公司    | 1,061,600.00   | 1,061,600.00   |
| 广州米娅信息科技有限公司     | 25,534,900.00  | 25,534,900.00  |
| 亚洲星光文化传媒（北京）有限公司 | 506,300.00     | 506,300.00     |
| 成都邑动科技有限公司       | 439,582.25     | 439,582.25     |
| 北京新美互通科技有限公司     | 49,073,400.00  | 49,073,400.00  |
| 北京微影时代科技有限公司     | 92,814,390.96  | 92,814,390.96  |
| 合计               | 265,650,746.21 | 265,650,746.21 |

## 12、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目                   | 期末余额          | 期初余额          |
|----------------------|---------------|---------------|
| 四川好彩头实业股份有限公司        | 22,451,900.00 | 22,451,900.00 |
| 珠海神州泰岳新兴产业投资企业（有限合伙） | 6,437,000.00  | 6,437,000.00  |
| 北京创客壹佰投资中心（有限合伙）     | 2,992,400.00  | 2,992,400.00  |
| 合计                   | 31,881,300.00 | 31,881,300.00 |

其他说明：

## 13、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 78,003,311.29 | 77,952,117.18 |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 78,003,311.29 | 77,952,117.18 |
|----|---------------|---------------|

## (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋、建筑物        | 机器设备          | 运输工具          | 电子设备          | 合计             |
|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：    |               |               |               |               |                |
| 1.期初余额     | 77,394,787.17 | 12,394,229.15 | 18,435,331.99 | 17,318,411.65 | 125,542,759.96 |
| 2.本期增加金额   |               |               |               | 4,864,418.36  | 4,864,418.36   |
| (1) 购置     |               |               |               | 4,864,418.36  | 4,864,418.36   |
| (2) 在建工程转入 |               |               |               |               |                |
| (3) 企业合并增加 |               |               |               |               |                |
| 3.本期减少金额   | 241,844.75    |               |               | 64,011.24     | 305,855.99     |
| (1) 处置或报废  |               |               |               | 64,011.24     | 64,011.24      |
| (2) 其他     | 241,844.75    |               |               |               | 241,844.75     |
| 4.期末余额     | 77,152,942.42 | 12,394,229.15 | 18,435,331.99 | 22,118,818.77 | 130,101,322.33 |
| 二、累计折旧     |               |               |               |               |                |
| 1.期初余额     | 11,094,595.40 | 8,726,557.52  | 14,351,539.37 | 13,417,950.49 | 47,590,642.78  |
| 2.本期增加金额   | 1,946,103.64  | 606,979.26    | 494,244.75    | 1,521,449.91  | 4,568,777.56   |
| (1) 计提     | 1,946,103.64  | 606,979.26    | 494,244.75    | 1,521,449.91  | 4,568,777.56   |
| 3.本期减少金额   |               |               |               | 61,409.30     | 61,409.30      |
| (1) 处置或报废  |               |               |               | 61,409.30     | 61,409.30      |
| 4.期末余额     | 13,040,699.04 | 9,333,536.78  | 14,845,784.12 | 14,877,991.10 | 52,098,011.04  |
| 三、减值准备     |               |               |               |               |                |
| 1.期初余额     |               |               |               |               |                |
| 2.本期增加金额   |               |               |               |               |                |
| (1) 计提     |               |               |               |               |                |
| 3.本期减少金额   |               |               |               |               |                |
| (1) 处置或报废  |               |               |               |               |                |
| 4.期末余额     |               |               |               |               |                |
| 四、账面价值     |               |               |               |               |                |

|          |               |              |              |              |               |
|----------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 1.期末账面价值 | 64,112,243.38 | 3,060,692.37 | 3,589,547.87 | 7,240,827.67 | 78,003,311.29 |
| 2.期初账面价值 | 66,300,191.77 | 3,667,671.63 | 4,083,792.62 | 3,900,461.16 | 77,952,117.18 |

#### 14、使用权资产

单位：元

| 项目       | 房屋、建筑物        | 合计            |
|----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值：  |               |               |
| 1.期初余额   | 12,738,365.46 | 12,738,365.46 |
| 2.本期增加金额 |               |               |
| 3.本期减少金额 |               |               |
| 4.期末余额   | 12,738,365.46 | 12,738,365.46 |
| 二、累计折旧   |               |               |
| 1.期初余额   |               |               |
| 2.本期增加金额 | 2,534,119.70  | 2,534,119.70  |
| (1) 计提   | 2,534,119.70  | 2,534,119.70  |
| 3.本期减少金额 |               |               |
| (1) 处置   |               |               |
| 4.期末余额   | 2,534,119.70  | 2,534,119.70  |
| 四、账面价值   |               |               |
| 1.期末账面价值 | 10,204,245.76 | 10,204,245.76 |
| 2.期初账面价值 | 12,738,365.46 | 12,738,365.46 |

其他说明：

#### 15、无形资产

##### (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目         | 软件             | 商标权        | 著作权           | 合计             |
|------------|----------------|------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值     |                |            |               |                |
| 1.期初余额     | 131,050,747.53 | 194,636.60 | 36,435,466.05 | 167,680,850.18 |
| 2.本期增加金额   |                |            |               |                |
| (1) 购置     |                |            |               |                |
| (2) 内部研发   |                |            |               |                |
| (3) 企业合并增加 |                |            |               |                |

|          |                |            |               |                |
|----------|----------------|------------|---------------|----------------|
| 3.本期减少金额 |                |            |               |                |
| (1) 处置   |                |            |               |                |
| 4.期末余额   | 131,050,747.53 | 194,636.60 | 36,435,466.05 | 167,680,850.18 |
| 二、累计摊销   |                |            |               |                |
| 1.期初余额   | 75,222,472.75  | 188,777.98 | 15,488,942.52 | 90,900,193.25  |
| 2.本期增加金额 | 378,665.73     | 1,778.62   | 4,162,296.94  | 4,542,741.29   |
| (1) 计提   | 378,665.73     | 1,778.62   | 4,162,296.94  | 4,542,741.29   |
| 3.本期减少金额 |                |            |               |                |
| (1) 处置   |                |            |               |                |
| 4.期末余额   | 75,601,138.48  | 190,556.60 | 19,651,239.46 | 95,442,934.54  |
| 三、减值准备   |                |            |               |                |
| 1.期初余额   | 54,228,802.32  | 4,080.00   | 12,338,338.10 | 66,571,220.42  |
| 2.本期增加金额 |                |            |               |                |
| (1) 计提   |                |            |               |                |
| 3.本期减少金额 |                |            |               |                |
| (1) 处置   |                |            |               |                |
| 4.期末余额   | 54,228,802.32  | 4,080.00   | 12,338,338.10 | 66,571,220.42  |
| 四、账面价值   |                |            |               |                |
| 1.期末账面价值 | 1,220,806.73   | 0.00       | 4,445,888.49  | 5,666,695.22   |
| 2.期初账面价值 | 1,599,472.46   | 1,778.62   | 8,608,185.43  | 10,209,436.51  |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## 16、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项  | 期初余额             | 本期增加    | 本期减少 | 期末余额             |
|------------------|------------------|---------|------|------------------|
|                  |                  | 企业合并形成的 | 处置   |                  |
| 深圳市一花科技有限公司      | 901,957,520.86   |         |      | 901,957,520.86   |
| 雷尚（北京）科技有限公司     | 782,623,227.69   |         |      | 782,623,227.69   |
| 北京妙趣横生网络科技有限公司   | 503,646,631.94   |         |      | 503,646,631.94   |
| 深圳市为爱普信息技术有限公司   | 493,037,284.51   |         |      | 493,037,284.51   |
| 北京幻想悦游网络科技有限公司   | 2,927,911,554.90 |         |      | 2,927,911,554.90 |
| 北京合润德堂文化传媒有限责任公司 | 520,162,973.34   |         |      | 520,162,973.34   |
| 上海凯裔投资中心（有限合伙）   | 99,521,214.49    |         |      | 99,521,214.49    |

|               |                  |          |  |                  |
|---------------|------------------|----------|--|------------------|
| 深圳市小桶科技有限公司   | 500,000.00       |          |  | 500,000.00       |
| 深圳米橙科技有限公司    | 1,475,603.12     |          |  | 1,475,603.12     |
| 重庆壹拾叁网络科技有限公司 | 5,000,000.00     |          |  | 5,000,000.00     |
| 重庆嗨范儿网络科技有限公司 | 1,000,000.00     |          |  | 1,000,000.00     |
| 深圳众娱科技有限公司    |                  | 6,428.50 |  | 6,428.50         |
| 合计            | 6,236,836,010.85 | 6,428.50 |  | 6,236,842,439.35 |

## (2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项  | 期初余额             | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额             |
|------------------|------------------|------|------|------------------|
|                  |                  | 计提   | 处置   |                  |
| 深圳市一花科技有限公司      | 901,957,520.86   |      |      | 901,957,520.86   |
| 雷尚（北京）科技有限公司     | 782,623,227.69   |      |      | 782,623,227.69   |
| 北京妙趣横生网络科技有限公司   | 503,646,631.94   |      |      | 503,646,631.94   |
| 北京幻想悦游网络科技有限公司   | 2,927,911,554.90 |      |      | 2,927,911,554.90 |
| 北京合润德堂文化传媒有限责任公司 | 400,178,970.30   |      |      | 400,178,970.30   |
| 上海凯裔投资中心（有限合伙）   | 99,521,214.49    |      |      | 99,521,214.49    |
| 深圳市小桶科技有限公司      | 500,000.00       |      |      | 500,000.00       |
| 合计               | 5,616,339,120.18 |      |      | 5,616,339,120.18 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

## 17、长期待摊费用

单位：元

| 项目    | 期初余额          | 本期增加金额       | 本期摊销金额       | 其他减少金额     | 期末余额          |
|-------|---------------|--------------|--------------|------------|---------------|
| 装修改造费 | 7,804,746.66  | 3,456,219.70 | 1,527,851.54 |            | 9,733,114.82  |
| 版权金   | 27,171,531.26 | 4,909,676.00 | 7,217,754.38 | 248,531.09 | 24,614,921.79 |
| 租车费用  | 667,166.50    |              | 43,989.00    |            | 623,177.50    |
| 咨询服务费 | 23,133.15     |              | 23,133.15    |            |               |
| 其他    | 100,044.45    | 223,282.79   | 307,720.87   |            | 15,606.37     |
| 合计    | 35,766,622.02 | 8,589,178.49 | 9,120,448.94 | 248,531.09 | 34,986,820.48 |

其他说明



**18、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

| 项目     | 期末余额         |            | 期初余额         |            |
|--------|--------------|------------|--------------|------------|
|        | 可抵扣暂时性差异     | 递延所得税资产    | 可抵扣暂时性差异     | 递延所得税资产    |
| 信用减值准备 | 4,602,154.02 | 658,217.40 | 4,107,474.95 | 585,760.78 |
| 合计     | 4,602,154.02 | 658,217.40 | 4,107,474.95 | 585,760.78 |

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

| 项目              | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|                 | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 122,327,678.64 | 18,278,829.50 | 126,151,150.80 | 18,756,763.53 |
| 合计              | 122,327,678.64 | 18,278,829.50 | 126,151,150.80 | 18,756,763.53 |

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 |                      | 658,217.40            |                      | 585,760.78            |
| 递延所得税负债 |                      | 18,278,829.50         |                      | 18,756,763.53         |

**19、其他非流动资产**

单位：元

| 项目       | 期末余额           |                |              | 期初余额           |                |              |
|----------|----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|
|          | 账面余额           | 减值准备           | 账面价值         | 账面余额           | 减值准备           | 账面价值         |
| 股权投资（注1） | 11,025,205.01  | 7,849,203.11   | 3,176,001.90 | 11,025,205.01  | 7,849,203.11   | 3,176,001.90 |
| 项目投资（注2） | 115,099,966.93 | 115,099,966.93 |              | 115,099,966.93 | 115,099,966.93 |              |
| 合计       | 126,125,171.94 | 122,949,170.04 | 3,176,001.90 | 126,125,171.94 | 122,949,170.04 | 3,176,001.90 |

其他说明：

注1：其他非流动资产-股权投资主要系本集团已签订投资协议，按照约定支付投资款项，被投资单位尚未完成工商变更登记的股权投资。

注2：其他非流动资产-项目投资主要为公司获取《田教授与贤教授》、《南京南京》等影视剧投资支出金

额。

## 20、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 应付货款   | 116,722,923.13 | 106,000,789.76 |
| 应付服务费  | 32,313,155.17  | 48,019,495.30  |
| 开发商分成  | 57,124,740.74  | 59,239,103.38  |
| 游戏分成款  | 561,221.37     | 10,503,441.70  |
| 推广费    | 6,365,112.30   | 29,805,277.96  |
| 带宽及服务器 | 4,613,201.68   | 3,266,313.67   |
| 其他     | 8,772,415.03   | 7,480,316.39   |
| 合计     | 226,472,769.42 | 264,314,738.16 |

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目                | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|-------------------|---------------|-----------|
| 湖南广播电视台广告经营管理中心   | 12,645,670.09 | 正在协商      |
| 华谊兄弟传媒股份有限公司      | 5,246,226.42  | 正在协商      |
| 无锡七酷网络科技有限公司      | 4,349,880.46  | 未至结算期     |
| 上海风战科技有限公司        | 2,402,759.30  | 未至结算期     |
| 广州乐为数码科技有限公司      | 2,000,000.00  | 未至结算期     |
| 北京小马奔腾壹影视文化发展有限公司 | 1,585,951.62  | 正在协商      |
| 浙江华谊兄弟影业投资有限公司    | 1,577,245.28  | 正在协商      |
| 上海柠萌影视传媒有限公司      | 1,573,584.89  | 正在协商      |
| 北京电视台             | 1,420,177.86  | 正在协商      |
| 合计                | 32,801,495.92 | --        |

其他说明：

## 21、合同负债

单位：元

| 项目        | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 预收广告款和合作款 | 54,229,899.33 | 57,982,858.75 |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 54,229,899.33 | 57,982,858.75 |
|----|---------------|---------------|

## 22、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 30,262,986.78 | 87,561,138.50 | 103,342,386.83 | 14,481,738.45 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 22,793.57     | 8,588,617.61  | 7,487,939.12   | 1,123,472.06  |
| 三、辞退福利         |               | 143,851.65    | 143,851.65     |               |
| 合计             | 30,285,780.35 | 96,293,607.76 | 110,974,177.60 | 15,605,210.51 |

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少           | 期末余额          |
|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 29,206,690.94 | 75,524,646.62 | 91,350,690.35  | 13,380,647.21 |
| 2、职工福利费       | 47,157.00     | 2,189,193.84  | 2,186,086.84   | 50,264.00     |
| 3、社会保险费       | 651,832.37    | 4,905,048.65  | 4,798,995.34   | 757,885.68    |
| 其中：医疗保险费      | 615,412.67    | 4,726,540.80  | 4,618,054.00   | 723,899.47    |
| 工伤保险费         | 3,793.04      | 95,700.75     | 80,195.40      | 19,298.39     |
| 生育保险费         | 32,626.66     | 82,807.10     | 100,745.94     | 14,687.82     |
| 4、住房公积金       | 278,909.56    | 4,887,055.60  | 4,873,023.60   | 292,941.56    |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 78,396.91     | 55,193.79     | 133,590.70     |               |
| 合计            | 30,262,986.78 | 87,561,138.50 | 103,342,386.83 | 14,481,738.45 |

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额      | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额         |
|----------|-----------|--------------|--------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 19,759.47 | 8,287,925.69 | 7,224,652.49 | 1,083,032.67 |
| 2、失业保险费  | 3,034.10  | 300,691.92   | 263,286.63   | 40,439.39    |
| 合计       | 22,793.57 | 8,588,617.61 | 7,487,939.12 | 1,123,472.06 |

其他说明：

**23、应交税费**

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 14,054,222.58 | 15,345,655.97 |
| 企业所得税   | 4,805,721.06  | 4,114,102.07  |
| 个人所得税   | 1,113,639.56  | 1,591,448.85  |
| 城市维护建设税 | 907,941.33    | 967,680.02    |
| 教育费附加   | 641,187.84    | 692,207.06    |
| 印花税     | 33,240.19     | 1,131,606.23  |
| 其他税费    | 4,660.06      | 2,675.06      |
| 合计      | 21,560,612.62 | 23,845,375.26 |

其他说明：

**24、其他应付款**

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应付股利  | 9,091,214.48  | 9,391,214.48  |
| 其他应付款 | 49,818,629.58 | 45,352,692.78 |
| 合计    | 58,909,844.06 | 54,743,907.26 |

**(1) 应付股利**

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 普通股股利 | 9,091,214.48 | 9,391,214.48 |
| 合计    | 9,091,214.48 | 9,391,214.48 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

尚无支付计划

**(2) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 单位间往来款 | 31,376,666.26 | 34,815,430.12 |

|      |               |               |
|------|---------------|---------------|
| 代垫款项 | 11,854.50     | 49,421.37     |
| 其他   | 18,430,108.82 | 10,487,841.29 |
| 合计   | 49,818,629.58 | 45,352,692.78 |

## 25、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目         | 期末余额         | 期初余额         |
|------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 6,462,034.20 | 6,333,716.13 |
| 合计         | 6,462,034.20 | 6,333,716.13 |

其他说明：

## 26、其他流动负债

单位：元

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 合同负债增值税 | 3,066,316.92 | 3,079,627.49 |
| 合计      | 3,066,316.92 | 3,079,627.49 |

其他说明：

## 27、租赁负债

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 租赁负债 | 3,742,211.56 | 6,404,649.33 |
| 合计   | 3,742,211.56 | 6,404,649.33 |

其他说明

## 28、长期应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 长期应付款 | 453,909,241.00 | 453,909,241.00 |
| 合计    | 453,909,241.00 | 453,909,241.00 |

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|                         |                |                |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 应付深圳市一花技术有限公司原股东股权收购款   | 449,291,241.00 | 449,291,241.00 |
| 应付嘉兴长天有道十一号投资管理合伙企业投资款项 | 4,618,000.00   | 4,618,000.00   |

其他说明：

## 29、递延收益

单位：元

| 项目     | 期初余额         | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额         | 形成原因     |
|--------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------|
| 递延积分收入 | 8,854,933.24 | 1,931,206.78 | 2,380,914.18 | 8,405,225.84 | 积分充值尚未消费 |
| 合计     | 8,854,933.24 | 1,931,206.78 | 2,380,914.18 | 8,405,225.84 | --       |

其他说明：

## 30、股本

单位：元

| 项目   | 期初余额             | 本次变动增减(+、-) |    |       |    |    | 期末余额             |
|------|------------------|-------------|----|-------|----|----|------------------|
|      |                  | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                  |
| 股份总数 | 1,663,013,961.00 |             |    |       |    |    | 1,663,013,961.00 |

其他说明：

## 31、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额             | 本期增加         | 本期减少          | 期末余额             |
|------------|------------------|--------------|---------------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 7,054,714,877.22 |              | 25,407,321.15 | 7,029,307,556.07 |
| 其他资本公积     | 4,557,000.00     | 3,044,873.97 |               | 7,601,873.97     |
| 合计         | 7,059,271,877.22 | 3,044,873.97 | 25,407,321.15 | 7,036,909,430.04 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1、本期减少的股本溢价为重整中暂缓确认债权按照最新判决金额调整所致。
- 2、本期增加的其他资本公积为股权激励所致。

## 32、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 |        |      |      |      |      | 期末余额 |
|----|------|-------|--------|------|------|------|------|------|
|    |      | 本期所得  | 减：前期计入 | 减：前期 | 减：所得 | 税后归属 | 税后归属 |      |

|                    |                | 税前发生额       | 其他综合收益当期转入损益 | 计入其他综合收益当期转入留存收益 | 税费用 | 于母公司        | 于少数股东       |                |
|--------------------|----------------|-------------|--------------|------------------|-----|-------------|-------------|----------------|
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益  | -17,103,417.79 |             |              |                  |     |             |             | -17,103,417.79 |
| 其他权益工具投资公允价值变动     | -17,103,417.79 |             |              |                  |     |             |             | -17,103,417.79 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益   | -48,506,673.48 | -410,156.58 |              |                  |     | -281,645.66 | -128,510.92 | -48,788,319.14 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | -35,008,243.16 |             |              |                  |     |             |             | -35,008,243.16 |
| 外币财务报表折算差额         | -13,498,430.32 | -410,156.58 |              |                  |     | -281,645.66 | -128,510.92 | -13,780,075.98 |
| 其他综合收益合计           | -65,610,091.27 | -410,156.58 |              |                  |     | -281,645.66 | -128,510.92 | -65,891,736.93 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 33、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 49,088,595.24 |      |      | 49,088,595.24 |
| 合计     | 49,088,595.24 |      |      | 49,088,595.24 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 34、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期                | 上期                |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| 调整前上期末未分配利润       | -5,925,744,212.30 | -6,079,680,434.80 |
| 调整后期初未分配利润        | -5,925,744,212.30 | -6,079,680,434.80 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 42,592,357.73     | -179,718,750.36   |
| 其他综合收益结转留存收益      | 3,000,000.00      | 1,000,000.00      |
| 减：应付普通股股利         | -16,765.20        |                   |
| 期末未分配利润           | -5,880,135,089.37 | -6,258,399,185.16 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。  
 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。  
 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 35、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 624,850,791.39 | 439,012,958.35 | 479,069,302.84 | 260,759,994.79 |
| 其他业务 | 195,590.52     |                |                |                |
| 合计   | 625,046,381.91 | 439,012,958.35 | 479,069,302.84 | 260,759,994.79 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类    | 电竞游戏行业         | 数据流量行业         | 合计             |
|---------|----------------|----------------|----------------|
| 商品类型    | 176,633,508.15 | 448,412,873.76 | 625,046,381.91 |
| 其中：     |                |                |                |
| 电竞游戏    | 176,633,508.15 |                | 176,633,508.15 |
| 数字效果流量  |                | 360,893,851.24 | 360,893,851.24 |
| 品牌内容流量  |                | 87,519,022.52  | 87,519,022.52  |
| 按经营地区分类 | 176,633,508.15 | 448,412,873.76 | 625,046,381.91 |
| 其中：     |                |                |                |
| 境内      | 25,208,704.77  | 442,292,049.48 | 467,500,754.25 |
| 境外      | 151,424,803.38 | 6,120,824.28   | 157,545,627.66 |

与履约义务相关的信息：

无

其他说明

### 36、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额      |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 271,666.83 | 425,456.69 |
| 教育费附加   | 201,697.73 | 299,383.72 |
| 房产税     | 13,966.26  | 22,911.69  |
| 土地使用税   | 1,477.08   | 1,137.59   |
| 车船使用税   | 15,330.00  | 15,610.00  |



|     |            |              |
|-----|------------|--------------|
| 印花税 | 86,214.86  | 71,642.32    |
| 其他  |            | 273,992.70   |
| 合计  | 590,352.76 | 1,110,134.71 |

其他说明：

### 37、销售费用

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额          |
|-----------|---------------|----------------|
| 人工费       | 20,602,879.26 | 15,437,848.07  |
| 业务招待费     | 1,539,030.73  | 1,007,288.60   |
| 广告费及业务宣传费 | 23,350,689.63 | 98,784,543.12  |
| 办公费       | 151,883.50    | 40,102.49      |
| 中介服务费     | 449,230.29    |                |
| 差旅费       | 586,166.14    | 135,851.62     |
| 租赁费       | 88,404.06     | 114,964.02     |
| 其他        | 1,439,549.05  | 1,720,743.98   |
| 合计        | 48,207,832.66 | 117,241,341.90 |

其他说明：

### 38、管理费用

单位：元

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 人工费        | 35,847,612.32 | 24,751,151.42 |
| 业务招待及广告宣传费 | 6,097,732.83  | 1,505,089.58  |
| 办公费        | 2,265,731.10  | 1,648,169.18  |
| 租赁费        | 17,348,494.14 | 11,267,957.87 |
| 差旅费        | 1,433,716.48  | 620,410.63    |
| 中介服务费      | 13,046,986.31 | 11,824,823.96 |
| 无形资产摊销     | 3,970,397.42  | 10,182,911.06 |
| 固定资产折旧     | 3,756,629.90  | 4,107,047.07  |
| 房屋装修费      | 2,071,021.62  | 4,695,369.69  |
| 其他         | 7,753,007.06  | 8,227,151.72  |
| 合计         | 93,591,329.18 | 78,830,082.18 |

其他说明：

### 39、研发费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 人工费用   | 42,221,560.57 | 43,733,634.17 |
| 办公费    | 78,133.93     | 256,541.05    |
| 差旅费    | 21,786.81     | 19,608.73     |
| 业务招待费  | 153,191.90    | 196,858.47    |
| 技术服务费  | 3,909,859.02  | 2,333,519.84  |
| 固定资产折旧 | 806,395.41    | 1,394,030.42  |
| 低值易耗品  | 194,129.37    | 47,874.94     |
| 物业费    | 49,944.17     | 68,634.71     |
| 房屋租赁费  | 912,324.17    | 1,033,087.14  |
| 其他     | 704,354.20    | 4,788,946.55  |
| 合计     | 49,051,679.55 | 53,872,736.02 |

其他说明：

### 40、财务费用

单位：元

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------|----------------|----------------|
| 利息支出     | -40,529,147.82 | 180,720,440.71 |
| 减：利息收入   | 1,182,612.35   | 1,423,439.15   |
| 汇兑损益     | -332,435.42    | 807,117.07     |
| 银行手续费及其他 | 495,993.28     | 1,941,505.11   |
| 合计       | -41,548,202.31 | 182,045,623.74 |

其他说明：

### 41、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源  | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------------|--------------|--------------|
| 个人所得税返还手续费 | 348,495.38   | 227,565.49   |
| 增值税加计抵减    | 726,885.04   | 1,261,257.93 |
| 失业保险补助     |              | 283,512.64   |
| 合计         | 1,075,380.42 | 1,772,336.06 |

## 42、投资收益

单位：元

| 项目                   | 本期发生额          | 上期发生额         |
|----------------------|----------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益       | 5,494,310.71   | 41,786,267.38 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      | 133,333.33     | 457,764.36    |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 4,400,000.00   | 4,000,000.00  |
| 债务重组收益               | -41,051,093.14 |               |
| 其他非流动金融资产持有期间的投资收益   | 750,000.00     | 610,000.00    |
| 银行理财产品投资收益           | 47,825.34      | 204,266.75    |
| 合计                   | -30,225,623.76 | 47,058,298.49 |

其他说明：

## 43、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额         | 上期发生额 |
|---------------|---------------|-------|
| 交易性金融资产       | 12,992,419.82 |       |
| 合计            | 12,992,419.82 |       |

其他说明：

## 44、信用减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额        | 上期发生额          |
|-----------|--------------|----------------|
| 其他应收款坏账损失 | 2,674,451.51 | -2,401,688.73  |
| 应收账款坏账损失  | 286,202.08   | -9,880,962.05  |
| 合计        | 2,960,653.59 | -12,282,650.78 |

其他说明：

## 45、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源   | 本期发生额 | 上期发生额       |
|-------------|-------|-------------|
| 固定资产处置利得或损失 | 52.93 | -537,983.55 |
| 合计          | 52.93 | -537,983.55 |

## 46、营业外收入

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|---------|---------------|---------------|-------------------|
| 政府补助    | 634,200.00    | 2,508,318.68  | 634,200.00        |
| 债务重组利得  |               | 24,046,836.00 |                   |
| 应付账款转收入 | 12,263,191.58 |               | 12,263,191.58     |
| 其他      | 1,087,153.80  | 2,169,014.26  | 1,087,153.80      |
| 合计      | 13,984,545.38 | 28,724,168.94 | 13,984,545.38     |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目                             | 发放主体                    | 发放原因 | 性质类型  | 补贴是否影<br>响当年盈亏 | 是否特殊补<br>贴 | 本期发生金<br>额 | 上期发生金<br>额 | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|----------------------------------|-------------------------|------|---|----------------|------------|------------|------------|-----------------|
| 2021年1月<br>吸纳建档立<br>卡人员一次<br>性补贴 | 人力资源部                   | 补助   | 因符合地方<br>政府招商引<br>资等地方性<br>扶持政策而<br>获得的补助                     | 是              | 否          | 15,000.00  |            | 与收益相关           |
| 版权（著作<br>权）登记补贴                  | 深圳市南山<br>区文化广电<br>旅游体育局 | 补助   | 因符合地方<br>政府招商引<br>资等地方性<br>扶持政策而<br>获得的补助                     | 是              | 否          | 19,200.00  |            | 与收益相关           |
| 房租补贴（园<br>区外）资助项<br>目            | 深圳市南山<br>区文化广电<br>旅游体育局 | 补助   | 因符合地方<br>政府招商引<br>资等地方性<br>扶持政策而<br>获得的补助                     | 是              | 否          | 600,000.00 |            | 与收益相关           |
| 文化产业“四<br>上”在库企业<br>营收增长奖<br>励   | 深圳市南山<br>区文化广电<br>旅游体育局 | 补助   | 因从事国家<br>鼓励和扶持<br>特定行业、产<br>业而获得的<br>补助（按国家<br>级政策规定<br>依法取得） | 是              | 否          |            | 500,000.00 | 与收益相关           |
| 国家高新技<br>术企业倍增<br>支持计划           | 深圳市南山<br>区科技创新<br>局     | 补助   | 因从事国家<br>鼓励和扶持<br>特定行业、产<br>业而获得的                             | 是              | 否          |            | 100,000.00 | 与收益相关           |

|                      |            |    |                                       |   |   |            |              |       |
|----------------------|------------|----|---------------------------------------|---|---|------------|--------------|-------|
|                      |            |    | 补助(按国家级政策规定依法取得)                      |   |   |            |              |       |
| 2019 年度企业研究开发资助计划第一批 | 深圳市科技创新委员会 | 补助 | 因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 是 | 否 |            | 1,096,000.00 | 与收益相关 |
| 2019 年度深圳市质量品牌提升项目   | 深圳市工业和信息化局 | 补助 | 因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 是 | 否 |            | 800,000.00   | 与收益相关 |
| 稳岗补贴                 | 社保局        | 补助 | 因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 是 | 否 |            | 12,318.68    | 与收益相关 |
|                      |            |    |                                       |   |   | 634,200.00 | 2,508,318.68 |       |

其他说明:

#### 47、营业外支出

单位: 元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额  |
|---------|----------------|--------------|----------------|
| 对外捐赠    |                | 1,150,000.00 |                |
| 未决诉讼    |                | 1,903,814.00 |                |
| 罚款及滞纳金  | 598.08         | 400,000.00   | 598.08         |
| 无法收回的款项 | 1,150,000.00   | 163,134.30   | 1,150,000.00   |
| 违约金、赔偿金 | -25,995,445.11 |              | -25,995,445.11 |
| 其他      | 89,019.31      | 946.09       | 89,019.31      |
| 合计      | -24,755,827.72 | 3,617,894.39 | -24,755,827.72 |

其他说明:

## 48、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额         |
|---------|--------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 8,999,182.57 | 12,014,243.80 |
| 递延所得税费用 | -550,390.65  | -1,133,275.32 |
| 合计      | 8,448,791.92 | 10,880,968.48 |

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | 61,683,687.82  |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 15,420,921.96  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 6,926,099.27   |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -311,280.11    |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 2,222,498.01   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -21,182,607.01 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 5,373,159.80   |
| 所得税费用                          | 8,448,791.92   |

其他说明

## 49、其他综合收益

详见附注 32。

## 50、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 利息收入 | 1,182,612.35  | 1,423,439.15  |
| 政府补助 | 634,200.00    | 3,019,396.81  |
| 往来款  | 55,949,547.82 | 16,577,243.36 |
| 其他   | 4,127,677.31  | 2,783,505.65  |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 61,894,037.48 | 23,803,584.97 |
|----|---------------|---------------|

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------|----------------|----------------|
| 销售费用       | 49,425,507.15  | 61,449,358.30  |
| 管理费用       | 53,490,566.68  | 38,568,674.37  |
| 银行手续费等财务费用 | 495,993.28     | 1,941,505.12   |
| 往来款        | 57,545,888.00  | 7,498,085.55   |
| 其他         | 21,279,304.90  |                |
| 合计         | 182,237,260.01 | 109,457,623.34 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 理财产品赎回     | 18,800,000.00 | 23,204,266.75 |
| 取得子公司收到的现金 | 143,449.69    |               |
| 合计         | 18,943,449.69 | 23,204,266.75 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 购买理财产品 | 18,800,000.00 | 23,000,000.00 |
| 合计     | 18,800,000.00 | 23,000,000.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目          | 本期发生额     | 上期发生额 |
|-------------|-----------|-------|
| 收回以前年度支付的股利 | 16,765.20 |       |
| 合计          | 16,765.20 |       |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 51、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额            |
|----------------------------------|----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：              | --             | --              |
| 净利润                              | 53,234,895.90  | -164,555,304.21 |
| 加：资产减值准备                         |                | 12,282,650.78   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 4,568,777.56   | 5,537,431.29    |
| 使用权资产折旧                          | 2,534,119.70   |                 |
| 无形资产摊销                           | 4,542,741.29   | 11,049,433.17   |
| 长期待摊费用摊销                         | 9,120,448.94   | 21,315,153.01   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -52.93         | 537,983.55      |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |                |                 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -12,992,419.82 |                 |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | -40,529,147.82 | 180,720,440.71  |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | 30,225,623.76  | -47,058,298.49  |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -72,456.62     |                 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -477,934.03    | -1,133,275.32   |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 5,319,698.19   | 11,590,998.11   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -94,696,101.85 | 44,311,359.88   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -54,407,634.41 | -21,725,029.50  |
| 其他                               |                |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -93,629,442.14 | 52,873,542.98   |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：            | --             | --              |
| 债务转为资本                           |                |                 |



|                   |                 |                |
|-------------------|-----------------|----------------|
| 一年内到期的可转换公司债券     |                 |                |
| 融资租入固定资产          |                 |                |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | --              | --             |
| 现金的期末余额           | 310,246,332.72  | 516,674,903.05 |
| 减：现金的期初余额         | 444,440,765.84  | 393,930,025.34 |
| 加：现金等价物的期末余额      |                 |                |
| 减：现金等价物的期初余额      |                 |                |
| 现金及现金等价物净增加额      | -134,194,433.12 | 122,744,877.71 |

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目                          | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金                        | 310,246,332.72 | 444,440,765.84 |
| 其中：库存现金                     | 98,312.02      | 117,875.46     |
| 可随时用于支付的银行存款                | 299,694,439.31 | 436,486,032.17 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 10,453,581.39  | 7,836,858.21   |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 310,246,332.72 | 444,440,765.84 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | 21,333,832.45  | 4,182,204.80   |

其他说明：

## 52、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目   | 期末账面价值        | 受限原因       |
|------|---------------|------------|
| 货币资金 | 21,333,832.45 | 司法冻结；履约保证金 |
| 合计   | 21,333,832.45 | --         |

其他说明：

## 53、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目    | 期末外币余额       | 折算汇率   | 期末折算人民币余额     |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金  | --           | --     |               |
| 其中：美元 | 5,779,677.69 | 6.4601 | 37,337,295.85 |

|       |               |        |                |
|-------|---------------|--------|----------------|
| 欧元    | 139,367.64    | 7.6862 | 1,071,207.55   |
| 港币    | 965,033.86    | 0.8321 | 803,004.67     |
| 日元    | 36,488,146.00 | 0.0584 | 2,130,907.73   |
| 应收账款  | --            | --     |                |
| 其中：美元 | 21,148,515.49 | 6.4601 | 136,621,524.92 |
| 欧元    |               |        |                |
| 港币    |               |        |                |
| 日元    | 19,308,154.00 | 0.0584 | 1,127,596.19   |
| 长期借款  | --            | --     |                |
| 其中：美元 |               |        |                |
| 欧元    |               |        |                |
| 港币    |               |        |                |
| 其他应收款 |               | --     |                |
| 其中：美元 | 1,169,822.32  | 6.4601 | 7,557,169.17   |
| 预付账款  |               | --     |                |
| 其中：美元 | 5,469,785.89  | 6.4601 | 35,335,363.83  |
| 应付账款  |               | --     |                |
| 其中：美元 | 10,692,084.41 | 6.4601 | 69,071,934.50  |
| 其他应付款 |               | --     |                |
| 其中：美元 | 1,414,231.96  | 6.4601 | 9,136,079.88   |
| 港币    | 12,310.14     | 0.8321 | 10,243.27      |

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

| 项目                                     | 境外主要经营地 | 记账本位币 | 记账本位币的选择依据 |
|--|---------|-------|------------|
| Corona Technology Limited              | 英属维京群岛  | 美元    | 经营环境中的主要货币 |
| Archon Technology Limited              | 英属维京群岛  | 美元    | 经营环境中的主要货币 |
| 雷尚（香港）股份有限公司                           | 香港      | 人民币   | 经营环境中的主要货币 |
| Rayjoy Holdings Limited                | 塞舌尔     | 人民币   | 经营环境中的主要货币 |
| FANTASY NETWORK LIMITED                | 香港      | 美元    | 经营环境中的主要货币 |
| OASIS GAMES LIMITED                    | 香港      | 美元    | 经营环境中的主要货币 |
| OASIS SANQI NETWORK TECHNOLOGY LIMITED | 英属维京群岛  | 美元    | 经营环境中的主要货币 |

|                              |        |    |            |
|------------------------------|--------|----|------------|
| BIDSTALK LIMITED             | 香港     | 美元 | 经营环境中的主要货币 |
| CHU TECHNOLOGY LIMITED       | 香港     | 美元 | 经营环境中的主要货币 |
| METALEX TECHNOLOGY LIMITED   | 英属维京群岛 | 美元 | 经营环境中的主要货币 |
| PROMAPADS TECHNOLOGY LIMITED | 英属维京群岛 | 美元 | 经营环境中的主要货币 |
| Twin Swan Inc.               | 美国     | 美元 | 经营环境中的主要货币 |

## 54、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类           | 金额         | 列报项目  | 计入当期损益的金额  |
|--------------|------------|-------|------------|
| 计入营业外收入的政府补助 | 634,200.00 | 营业外收入 | 634,200.00 |
| 合计           | 634,200.00 |       | 634,200.00 |

### (2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称       | 股权取得时点      | 股权取得成本 | 股权取得比例  | 股权取得方式 | 购买日         | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------------|-------------|--------|---------|--------|-------------|----------|---------------|----------------|
| 太原开心娱乐科技有限公司 | 2021年06月15日 | 1.00   | 51.00%  | 股权受让   | 2021年06月15日 | 工商变更     | 0.00          | 0.00           |
| 深圳众娱文化科技有限公司 | 2021年01月01日 | 0.00   | 100.00% | 股权受让   | 2021年01月01日 | 协议签订日    | 0.00          | -40,979.23     |

其他说明：

## 2、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本期设立的子公司：

1、山西合润数字传媒有限责任公司：该公司系北京合润德堂文化传媒有限责任公司于2021年1月27日设立的全资子公司，注册资本350万元，法定代表人周欣。

2、山西智胜数字体育科技有限公司：该公司系北京智竞未来科技有限公司于2021年1月21日设立的全资子公司，注册资本1000万元，法定代表人房龙。

3、山西天云数字科技有限公司：该公司系北京智竞未来科技有限公司于2021年6月23日设立的全资子公司，注册资本100万元，法定代表人房龙。

4、山西天盛数字科技有限公司：该公司系北京智竞未来科技有限公司于2021年6月24日设立的全资子公司，注册资本100万元，法定代表人房龙。

5、顶流实验室数字传媒（山西）有限公司：该公司系聚为数字科技（大连）有限责任公司于2021年1月27日设立的全资子公司，注册资本1000万元，法定代表人贺晗。

6、OASIS INTERACTIVE LIMITED：该公司系OG Entertainment Limited于2021年3月19日设立的全资子公司，董事为王玉辉，注册资本10000港币。

7、深圳爱达普网络技术有限公司：该公司系深圳市为爱普信息技术有限公司于2021年6月11日设立的控股72%的子公司，注册资本为2000万元，法人代表黄方文。

8、山西智竞未来科技有限公司：该公司系北京智竞未来科技有限公司全资子公司，于2021年5月10日核准，注册资本为100万元，法人代表房龙。

9、山西省数字产业协会：该公司系公司山西数据流量生态园运营管理有限公司于2021年4月12日设立的社会团体，注册资本为10万元，法人代表贺晗。

本期注销的子公司：

1、深圳市一花共享科技有限公司：该公司于2021年7月9日经深圳市市场监督管理局核准注销。

2、深圳趣换科技有限公司：该公司于2021年6月17日经深圳市市场监督管理局核准注销。

3、深圳市蛮蛮互动科技有限公司：该公司于2021年6月1日经深圳市市场监督管理局核准注销。

4、Metalex Technology Limited：该公司于2021年2月3日经Registrar of Corporate Affairs of the British

Virgin Islands核准注销。

5、Promapads Technology Limited：该公司于2021年2月3日经Registrar of Corporate Affairs of the British Virgin Islands 核准注销。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

| 子公司名称        | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质       | 持股比例    |         | 取得方式     |
|--------------|-------|-----|------------|---------|---------|----------|
|              |       |     |            | 直接      | 间接      |          |
| 北京天神互动科技有限公司 | 北京    | 北京  | 软件和信息技术服务业 | 100.00% |         | 非同一控制下合并 |
| 上海足影网络科      | 上海    | 上海  | 软件和信息技术    |         | 100.00% | 投资设立     |

|                          |        |        |                |  |         |          |
|--------------------------|--------|--------|----------------|--|---------|----------|
| 技有限公司                    |        |        | 服务业            |  |         |          |
| 北京水工日辰科技有限公司             | 北京     | 北京     | 软件和信息技术服务业     |  | 100.00% | 投资设立     |
| 北京新芮瞬间科技有限公司             | 北京     | 北京     | 软件和信息技术服务业     |  | 70.00%  | 投资设立     |
| 天神互动(北京)娱乐科技有限公司         | 北京     | 北京     | 软件和信息技术服务业     |  | 100.00% | 投资设立     |
| CoronaTechnology Limited | 英属维京群岛 | 英属维京群岛 | 软件和信息技术服务业     |  | 100.00% | 投资设立     |
| 网游天地(天津)科技有限公司           | 天津     | 天津     | 软件和信息技术服务业     |  | 100.00% | 投资设立     |
| 北京财富创想数码科技有限公司           | 北京     | 北京     | 软件和信息技术服务业     |  | 100.00% | 投资设立     |
| 嘉兴长天有道十一号投资管理合伙企业(有限合伙)  | 嘉兴     | 嘉兴     | 投资管理、投资咨询、项目投资 |  | 39.38%  | 投资设立     |
| 初合(上海)科技有限公司             | 上海     | 上海     | 软件和信息技术服务业     |  | 100.00% | 投资设立     |
| 深圳市一花科技有限公司              | 深圳     | 深圳     | 软件和信息技术服务业     |  | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| 深圳市为爱普信息技术有限公司           | 深圳     | 深圳     | 软件和信息技术服务业     |  | 69.69%  | 非同一控制下合并 |
| 上海为爱普信息技术有限公司            | 上海     | 上海     | 软件和信息技术服务业     |  | 100.00% | 投资设立     |
| 深圳爱达普网络技术有限公司            | 深圳     | 深圳     | 软件和信息技术服务业     |  | 72.00%  | 投资设立     |
| 深圳米橙科技有限公司               | 深圳     | 深圳     | 软件和信息技术服务业     |  | 100.00% | 非同一控制下收购 |
| 霍尔果斯娱乐天承网络科技有限公司         | 霍尔果斯   | 霍尔果斯   | 软件和信息技术服务业     |  | 100.00% | 投资设立     |
| 北京智竞未来科技有限公司             | 北京     | 北京     | 软件和信息技术服务业     |  | 100.00% | 投资设立     |
| 山西智竞未来科技有限公司             | 山西     | 山西     | 科学研究和技术服务业     |  | 100.00% | 投资设立     |
| 山西智胜数字体育科技有限公司           | 山西     | 山西     | 软件和信息技术服务业     |  | 100.00% | 投资设立     |

|                         |      |      |                     |         |         |          |
|-------------------------|------|------|---------------------|---------|---------|----------|
| 山西天云数字科技有限公司            | 山西   | 山西   | 软件和信息技术服务业          |         | 100.00% | 投资设立     |
| 山西天盛数字科技有限公司            | 山西   | 山西   | 软件和信息技术服务业          |         | 100.00% | 投资设立     |
| 深圳市小桶科技有限公司             | 深圳   | 深圳   | 软件和信息技术服务业          |         | 100.00% | 非同一控制下收购 |
| 太原开心娱乐科技有限公司            | 山西   | 山西   | 软件和信息技术服务业          |         | 51.00%  | 非同一控制下收购 |
| 深圳众娱文化科技有限公司            | 深圳   | 深圳   | 科技推广和应用服务业          |         | 100.00% | 非同一控制下收购 |
| 山西聚为信用服务有限公司            | 山西   | 山西   | 软件和信息技术服务业          |         | 100.00% | 投资设立     |
| 大连智竞产业园运营管理有限公司         | 大连   | 大连   | 商务服务业               |         | 100.00% | 投资设立     |
| 霍尔果斯天神影业业有限公司           | 霍尔果斯 | 霍尔果斯 | 影视业                 |         | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| 北京乾坤翰海资本投资管理有限公司        | 北京   | 北京   | 投资管理、投资咨询、项目投资、资产管理 | 100.00% |         | 投资设立     |
| 上海掌正网络科技有限公司            | 上海   | 上海   | 软件和信息技术服务业          | 100.00% |         | 投资设立     |
| 北京妙趣横生网络科技有限公司          | 北京   | 北京   | 软件和信息技术服务业          | 100.00% |         | 非同一控制下合并 |
| 霍尔果斯洛亚网络科技有限公司          | 霍尔果斯 | 霍尔果斯 | 软件和信息技术服务业          |         | 100.00% | 投资设立     |
| 雷尚（北京）科技有限公司            | 北京   | 北京   | 软件和信息技术服务业          | 100.00% |         | 非同一控制下合并 |
| 雷尚（天津）科技有限公司            | 天津   | 天津   | 软件和信息技术服务业          |         | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| 雷尚（香港）股份有限公司            | 香港   | 香港   | 软件和信息技术服务业          |         | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| Rayjoy Holdings Limited | 塞舌尔  | 塞舌尔  | 软件和信息技术服务业          |         | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| 大圣互动（天津）科技有限公司          | 天津   | 天津   | 软件和信息技术服务业          |         | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| 喀什火力网络科技有限公司            | 喀什   | 喀什   | 软件和信息技术服务业          |         | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| 北京幻想悦游网                 | 北京   | 北京   | 软件和信息技术             | 93.54%  |         | 非同一控制下合  |

|  |        |        |            |        |         |          |
|--|--------|--------|------------|--------|---------|----------|
| 络科技有限公司                                |        |        | 服务业        |        |         | 并        |
| 宁波幻想网络科技有限公司                           | 宁波     | 宁波     | 移动互联网业务    |        | 100.00% | 投资设立     |
| FANTASY NETWORK LIMITED                | 香港     | 香港     | 不适用        |        | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| OASIS GAMES LIMITED                    | 香港     | 香港     | 游戏海外发行     |        | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| OASIS SANQI NETWORK TECHNOLOGY LIMITED | 英属维京群岛 | 英属维京群岛 | 移动互联网广告    |        | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| BIDSTALK LIMITED                       | 香港     | 香港     | 移动互联网广告    |        | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| OG Entertainment Limited               | 英属维京群岛 | 英属维京群岛 | 不适用        |        | 100.00% | 投资设立     |
| OASIS GAMES (SG) PTE.LTD.              | 新加坡    | 新加坡    | 不适用        |        | 100.00% | 投资设立     |
| Oasis Games(US) Limited                | 美国     | 美国     | 不适用        |        | 100.00% | 投资设立     |
| OASIS INTERACTIVE LIMITED              | 香港     | 香港     | 不适用        |        | 100.00% | 投资设立     |
| 绿洲游戏网络科技有限公司株式会社                       | 日本     | 日本     | 不适用        |        | 100.00% | 投资设立     |
| 北京华喜创科科技有限公司                           | 北京     | 北京     | 软件和信息技术服务业 | 65.00% |         | 非同一控制下合并 |
| 北京合润德堂文化传媒有限公司                         | 北京     | 北京     | 广告业        | 96.36% |         | 非同一控制下合并 |
| 上海朗脉投资有限公司                             | 上海     | 上海     | 投资管理       |        | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| 上海泛明广告有限公司                             | 上海     | 上海     | 广告业        |        | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| 合润新视野国际传媒广告(北京)有限公司                    | 北京     | 北京     | 广告业        |        | 100.00% | 非同一控制下合并 |

|                              |      |      |            |         |         |          |
|------------------------------|------|------|------------|---------|---------|----------|
| 北京合动力广告传媒有限责任公司              | 北京   | 北京   | 广告业        |         | 70.00%  | 非同一控制下合并 |
| 霍尔果斯合润德堂文化传媒有限责任公司           | 霍尔果斯 | 霍尔果斯 | 广告业        |         | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| 山西合润数字传媒有限责任公司               | 山西   | 山西   | 广告业        |         | 100.00% | 投资设立     |
| 上海麦橙网络科技有限公司                 | 上海   | 上海   | 软件和信息技术服务业 | 100.00% |         | 非同一控制下合并 |
| Twin Swan Inc.               | 美国   | 美国   | 不适用        | 100.00% |         | 投资设立     |
| 上海凯裔投资中心（有限合伙）               | 上海   | 上海   | 金融信息服务等    | 14.27%  |         | 非同一控制下收购 |
| 宁波梅山保税港区天神乾坤问道股权投资合伙企业（有限合伙） | 宁波   | 宁波   | 股权投资及相关咨询  | 15.00%  |         | 非同一控制下收购 |
| 深圳浦睿投资中心（有限合伙）               | 深圳   | 深圳   | 投资及创业投资业务  |         | 99.79%  | 非同一控制下收购 |
| 无锡新游网络科技有限公司                 | 无锡   | 无锡   | 软件和信息技术服务业 |         | 90.00%  | 非同一控制下收购 |
| 无锡三色堇信息科技有限公司                | 无锡   | 无锡   | 无实际业务      |         | 100.00% | 非同一控制下收购 |
| 山西新游数字科技有限公司                 | 山西   | 山西   | 软件和信息技术服务业 |         | 100.00% | 投资设立     |
| 深圳天神中慧投资中心（有限合伙）             | 深圳   | 深圳   | 金融业        | 99.76%  |         | 投资设立     |
| 聚为数字科技（大连）有限公司               | 大连   | 大连   | 软件和信息技术服务业 | 100.00% |         | 投资设立     |
| 顶流实验室数字传媒（山西）有限公司            | 山西   | 山西   | 软件和信息技术服务业 |         | 100.00% | 投资设立     |
| 大连天娱数字科技合伙企业（有限合伙）           | 大连   | 大连   | 软件和信息技术服务业 |         | 88.89%  | 投资设立     |
| 山西数据流量生态园运营管理有限公司            | 山西   | 山西   | 软件和信息技术服务业 |         | 70.00%  | 投资设立     |



|                        |    |    |            |  |         |          |
|------------------------|----|----|------------|--|---------|----------|
| 山西省数字产业协会              | 山西 | 山西 | 社会团体       |  | 100.00% | 投资设立     |
| 聚为流量运营管理（大连）有限公司       | 大连 | 大连 | 软件和信息技术服务业 |  | 85.00%  | 投资设立     |
| 山西聚为流量运营有限公司           | 山西 | 山西 | 软件和信息技术服务业 |  | 70.00%  | 投资设立     |
| 山西聚为科技有限公司             | 山西 | 山西 | 软件和信息技术服务业 |  | 100.00% | 投资设立     |
| 重庆壹拾叁网络科技有限公司          | 重庆 | 重庆 | 软件和信息技术服务业 |  | 100.00% | 非同一控制下收购 |
| 重庆嗨范儿网络科技有限公司          | 重庆 | 重庆 | 软件和信息技术服务业 |  | 100.00% | 非同一控制下收购 |
| 山西鹏景科技有限公司             | 山西 | 山西 | 软件和信息技术服务业 |  | 100.00% | 投资设立     |
| 北京初合科技有限公司             | 北京 | 北京 | 无实际业务      |  | 100.00% | 投资设立     |
| 北京初聚科技有限公司             | 北京 | 北京 | 技术开发、技术服务  |  | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| CHU TECHNOLOGY LIMITED | 香港 | 香港 | 移动互联网广告    |  | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| 大连聚游流量创意传媒有限公司         | 大连 | 大连 | 软件和信息技术服务业 |  | 100.00% | 投资设立     |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司虽然仅持有嘉兴长天有道十一号投资管理合伙企业（有限合伙）39.38%的出资份额，但公司作为普通合伙人并负责执行合伙企业事务，有权主导嘉兴长天的相关活动并享有可变回报。

公司作为劣后级有限合伙人持有宁波梅山保税港区天神乾坤问道股权投资合伙企业（有限合伙）15%的份额，对优先级合伙人泰康信托承担回购或差额补足义务，承担了并购基金的主要风险和报酬，享有可变回报，在投资决策委员会中取得的表决权能够主导关于标的公司处置等相关活动。

公司作为劣后级有限合伙人持有上海凯裔投资中心(有限合伙)14.27%的份额，公司与优先级合伙人及中间级合伙人签订了回购或差额补足义务承诺函，对优先级合伙人及中间级合伙人承担回购或差额补足义务，承担了并购基金的主要风险和报酬，享有可变回报，在投资决策委员会中取得的表决权能够主导关于标的公司处置等相关活动。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称            | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额    |
|------------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 北京幻想悦游网络科技有限公司   | 6.46%    | -92,100.28   |                | 27,949,916.18 |
| 北京合润德堂文化传媒有限责任公司 | 3.64%    | 43,314.00    |                | 824,565.40    |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称            | 期末余额           |               |                |                |              |                | 期初余额           |                |                  |                |              |                |
|------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|----------------|------------------|----------------|--------------|----------------|
|                  | 流动资产           | 非流动资产         | 资产合计           | 流动负债           | 非流动负债        | 负债合计           | 流动资产           | 非流动资产          | 资产合计             | 流动负债           | 非流动负债        | 负债合计           |
| 北京幻想悦游网络科技有限公司   | 879,646,036.58 | 35,645,795.24 | 915,291,831.82 | 93,342,035.28  | 6,493,592.84 | 99,835,628.12  | 908,579,560.94 | 122,287,817.20 | 1,030,867,378.14 | 205,436,512.62 | 6,558,728.80 | 211,995,241.42 |
| 北京合润德堂文化传媒有限责任公司 | 188,083,414.07 | 26,821,554.61 | 214,904,968.68 | 204,373,084.30 |              | 204,373,084.30 | 168,390,133.24 | 28,439,783.31  | 196,829,916.55   | 187,487,923.38 |              | 187,487,923.38 |

单位：元

| 子公司名称            | 本期发生额          |               |               |                | 上期发生额          |                |                |                |
|------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                  | 营业收入           | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量       | 营业收入           | 净利润            | 综合收益总额         | 经营活动现金流量       |
| 北京幻想悦游网络科技有限公司   | 151,424,803.38 | -1,426,076.23 | -3,415,933.02 | -15,823,213.91 | 220,307,825.65 | -57,122,430.91 | -52,135,197.11 | -13,393,426.11 |
| 北京合润德堂文化传媒有限责任公司 | 87,519,022.52  | 1,189,891.21  | 1,189,891.21  | -14,415,337.38 | 74,922,116.39  | -5,394,135.06  | -5,394,135.06  | 6,177,124.28   |

其他说明：

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称     | 主要经营地 | 注册地     | 业务性质       | 持股比例   |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-----------------|-------|---------|------------|--------|----|---------------------|
|                 |       |         |            | 直接     | 间接 |                     |
| DotC United Inc | 上海    | 英属维尔京群岛 | 广告业        | 29.99% |    | 权益法                 |
| 嘉兴乐玩网络科技有限公司    | 嘉兴    | 嘉兴      | 软件和信息技术服务业 | 42.00% |    | 权益法                 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额       |                | 期初余额/上期发生额       |                |
|-----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|                 | DotC United Inc  | 嘉兴乐玩网络科技有限公司   | DotC United Inc  | 嘉兴乐玩网络科技有限公司   |
| 流动资产            | 1,105,781,777.10 | 238,307,679.82 | 1,724,296,173.60 | 153,648,571.57 |
| 非流动资产           | 1,894,734,409.80 | 1,364,647.13   | 1,896,025,016.70 | 1,515,622.68   |
| 资产合计            | 3,000,516,186.90 | 239,672,326.95 | 3,620,321,190.30 | 155,164,194.25 |
| 流动负债            | 808,571,956.40   | 97,696,303.84  | 1,242,027,764.80 | 74,410,591.19  |
| 负债合计            | 808,571,956.40   | 97,696,303.84  | 1,242,027,764.80 | 74,410,591.19  |
| 归属于母公司股东权益      | 2,191,944,230.50 | 141,976,023.11 | 2,378,293,425.50 | 80,753,603.06  |
| 按持股比例计算的净资产份额   | 657,364,074.73   | 59,629,929.71  | 713,250,198.31   | 33,916,513.29  |
| 对联营企业权益投资的账面价值  | 880,167,051.48   | 325,453,058.26 | 896,832,309.26   | 304,537,128.00 |
| 营业收入            | 513,032,800.00   | 99,364,794.75  | 976,390,481.00   | 121,548,369.75 |
| 净利润             | -55,569,382.40   | 49,799,833.95  | 61,032,369.50    | 53,414,688.85  |
| 综合收益总额          | -55,569,382.40   | 49,799,833.95  | 61,032,369.50    | 53,414,688.85  |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 |                  |                |                  | 12,600,000.00  |

其他说明

**(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额     | 期初余额/上期发生额     |
|-----------------|----------------|----------------|
| 合营企业：           | --             | --             |
| 投资账面价值合计        | 1,927,656.41   | 1,946,992.36   |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --             | --             |
| 联营企业：           | --             | --             |
| 投资账面价值合计        | 333,414,373.93 | 316,051,040.61 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --             | --             |
| --净利润           | 19,810,461.67  | 11,715,326.54  |
| --综合收益总额        | 19,810,461.67  | 11,715,326.54  |

其他说明

**十、与金融工具相关的风险**

本集团董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。通过制定风险管理政策，设定适当的控制程序以识别、分析、监控和报告风险情况，定期对整体风险状况进行评估，本集团的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动性风险、市场风险(主要为汇率风险和利率风险)。本集团整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本集团财务业绩的潜在不利影响。

本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。于2021年6月30日，本集团没有对客户类型、某一行业或地理位置的集中风险。相反，我们的业务对象和投资具有广泛分布的特征，我们的金融工具风险敞口主要受各个客户特征的影响，不具有相似特征并且受相似经济或其他条件变化影响的金融工具，因此，我们相信我们的风险集中是有限的。

**(一) 信用风险**

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。

本集团银行存款主要存放于信用较好的大中型上市银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收账款、其他应收款和应收票据，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。

本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

截止2021年6月30日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

| 账龄    | 账面余额           | 减值准备           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收票据  | 1,900,000.00   |                |
| 应收账款  | 464,304,148.35 | 254,534,517.33 |
| 其他应收款 | 161,382,226.91 | 147,744,332.50 |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 627,586,375.26 | 402,278,849.83 |
|----|----------------|----------------|

对于信用记录不良的客户，本集团必要时会采取交付保证金、提供抵质押物或担保等信用增级降低信用风险敞口至可接受水平。于2021年6月30日，本集团金融资产和表外项目无需要披露的相关信用增级信息。

## （二）流动性风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止2021年6月30日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

| 项目        | 期末余额                  |                     |                       |                       | 合计                    |
|-----------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|           | 1年以内                  | 1-2年                | 2-3年                  | 3年以上                  |                       |
| 应付账款      | 159,484,274.52        | 8,129,495.18        | 7,497,124.94          | 51,361,874.78         | 226,472,769.42        |
| 其他应付款     | 24,321,305.08         | 1,429,653.41        | 12,143,902.71         | 11,923,768.38         | 49,818,629.58         |
| 其他流动负债    | 3,066,316.92          |                     |                       |                       | 3,066,316.92          |
| 长期应付款     |                       |                     | 352,794,065.63        | 101,115,175.37        | 453,909,241.00        |
| <b>合计</b> | <b>186,871,896.52</b> | <b>9,559,148.59</b> | <b>372,435,093.28</b> | <b>164,400,818.54</b> | <b>733,266,956.92</b> |

## （三）市场风险

### 1、汇率风险

本集团的主要经营活动位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)依然存在外汇风险。本集团总部财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本集团可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。于2020年度，本集团未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

截止2021年6月30日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

| 项目        | 期末余额                  |                     |                       |
|-----------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
|           | 美元项目                  | 其他外币项目              | 合计                    |
| 外币金融资产：   |                       |                     |                       |
| 货币资金      | 37,337,295.85         | 4,005,119.96        | 41,342,415.80         |
| 应收账款      | 136,621,524.92        | 1,127,596.19        | 137,749,121.11        |
| 预付账款      | 35,335,363.83         |                     | 35,335,363.83         |
| 其他应收款     | 7,557,169.17          |                     | 7,557,169.17          |
| <b>小计</b> | <b>216,851,353.76</b> | <b>5,132,716.15</b> | <b>221,984,069.91</b> |
| 外币金融负债：   |                       |                     |                       |
| 应付账款      | 69,071,934.50         |                     | 69,071,934.50         |
| 其他应付款     | 9,136,079.88          | 10,243.27           | 9,146,323.15          |
| <b>小计</b> | <b>78,208,014.38</b>  | <b>10,243.27</b>    | <b>78,218,257.65</b>  |

截止2021年6月30日，对于本公司各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约13,863,309.61元。

## 2、利率风险

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2021年6月30日，本集团无浮动利率计息的长期带息债务，本集团面临的利率风险较小。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目                       | 期末公允价值     |            |                |                |
|--------------------------|------------|------------|----------------|----------------|
|                          | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量     | 合计             |
| 一、持续的公允价值计量              | --         | --         | --             | --             |
| （一）交易性金融资产               |            |            | 509,624,662.36 | 509,624,662.36 |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |            |            | 509,624,662.36 | 509,624,662.36 |
| （1）债务工具投资                |            |            | 509,624,662.36 | 509,624,662.36 |
| （三）其他权益工具投资              |            |            | 265,650,746.21 | 265,650,746.21 |
| 其他非流动金融资产                |            |            | 31,881,300.00  | 31,881,300.00  |
| 持续以公允价值计量的资产总额           |            |            | 807,156,708.57 | 807,156,708.57 |
| 二、非持续的公允价值计量             | --         | --         | --             | --             |

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第1层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第2层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第3层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

持续第三层次公允价值计量的项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息。

交易性金融资产包括子公司一花科技、合润传媒、幻想悦游未完成业绩承诺，公司根据一花科技、合润传媒、幻想悦游业绩承诺实现情况于资产负债表日确认的应由业绩承诺方承担并且预计可以收回的业绩补偿款。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是本企业最终控制方是无实际控制人。

其他说明：

本公司控股股东及最终控制方原为两名自然人朱晔、石波涛形成的一致行动人。朱晔与石波涛签署的《一致行动协议》于2018年10月17日到期终止，到期后原2名实际控制人将不再续签《一致行动协议》。一致行动关系终止后，公司处于无控股股东及实际控制人的状态。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（一）在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九（二）在合营安排或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称      | 与本企业关系 |
|----------------|--------|
| 上海洪渊网络科技有限公司   | 联营企业   |
| 上海创幻网络科技有限公司   | 联营企业   |
| 北京环球互联文化传媒有限公司 | 联营企业   |
| 湖南淘气网络科技有限公司   | 联营企业   |
| 北京益游网络科技有限公司   | 联营企业   |
| kool paws      | 合营企业   |

其他说明

### 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------|-------------|
| 沈中华     | 上市公司董事长     |
| 徐德伟     | 上市公司董事、总经理  |
| 郭柏春     | 上市公司副总经理    |

|                         |                    |
|-------------------------|--------------------|
| 贺晗                      | 上市公司副总经理           |
| 李燕飞                     | 上市公司副总经理           |
| 张洪峰                     | 上市公司副总经理           |
| 刘冠泊                     | 上市公司副总经理           |
| 韩雪                      | 上市公司职工代表监事         |
| 邵长凯                     | 上市公司职工代表监事（离任）     |
| 王阳阳                     | 上市公司职工代表监事（离任）     |
| 吴伊赛                     | 上市公司董事（离任）         |
| 赵昭                      | 上市公司董事             |
| 王一飞                     | 上市公司董事             |
| 殷哲                      | 上市公司董事             |
| 刘红霞                     | 上市公司独立董事           |
| 王子阳                     | 上市公司独立董事           |
| 付强                      | 上市公司独立董事           |
| 曹姗                      | 上市公司监事             |
| 李杏园                     | 上市公司监事             |
| 黄怡                      | 上市公司财务总监           |
| 商竹                      | 上市公司行政总监           |
| 刘玉萍                     | 上市公司董事、副总经理、董事会秘书  |
| 周立军                     | 与 5% 以上股东有亲属关系     |
| 朱晔                      | 持有上市公司 5% 以上股份的自然人 |
| 石波涛                     | 上市公司董事（离任）         |
| Teebik Inc.             | 5% 以上股东控制的其他企业     |
| 芜湖歌斐资产管理有限公司-创世神娱一号私募基金 | 持有上市公司 5% 以上股份的法人  |
| 深圳市卓越创想科技有限公司           | 参股企业               |
| 四川好彩头实业股份有限公司           | 参股企业               |
| 北京战龙网络科技有限公司            | 参股企业               |
| 北京神武互动网络技术有限公司          | 参股企业               |
| 广州高大尚网络科技有限公司           | 参股企业               |
| 上海风战科技有限公司              | 参股企业               |
| 厦门六次方信息技术有限公司           | 参股企业               |
| 共青城为爱普投资合伙企业（有限合伙）      | 关联人任职企业            |

其他说明



## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方          | 关联交易内容    | 本期发生额     | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|--------------|-----------|-----------|---------|----------|-------|
| 湖南淘气网络科技有限公司 | 游戏授权金及分成款 | 60,431.64 |         | 否        |       |
| 合计           |           | 60,431.64 |         |          |       |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方            | 关联交易内容     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------------|------------|--------------|--------------|
| 四川好彩头实业股份有限公司  | 影视剧品牌内容营销  | 2,300,000.00 |              |
| 北京战龙网络科技有限公司   | 版权费、游戏代理费用 |              | 505,807.52   |
| 北京神武互动网络技术有限公司 | 版权费、游戏代理费用 |              | 9,559.75     |
| 广州高大尚网络科技有限公司  | 游戏代理费用     |              | 8,199.51     |
| 湖南淘气网络科技有限公司   | 版权费、游戏代理费用 |              | 748,457.22   |
| 合计             |            | 2,300,000.00 | 1,272,024.00 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方         | 担保金额           | 担保起始日       | 担保到期日       | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 北京天神互动科技有限公司 | 141,400,000.00 | 2018年02月13日 | 2023年02月12日 | 是          |
| 北京天神互动科技有限公司 | 7,555,107.34   | 2018年02月06日 | 2021年11月06日 | 是          |
| 山西鹏景科技有限公司   | 23,300,000.00  | 2021年05月26日 | 2024年05月26日 | 否          |

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方    | 担保金额          | 担保起始日       | 担保到期日       | 担保是否已经履行完毕 |
|--------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 朱晔、石波涛 | 34,129,630.38 | 2018年11月20日 | 2021年11月20日 | 否          |

关联担保情况说明

## (3) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 关键管理人员 | 4,698,318.81 | 4,673,283.00 |

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

| 项目名称  | 关联方           | 期末余额         |              | 期初余额         |              |
|-------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|       |               | 账面余额         | 坏账准备         | 账面余额         | 坏账准备         |
| 应收账款  | 广州高大尚网络科技有限公司 | 2,450,451.57 | 2,450,451.57 | 2,450,451.57 | 2,450,451.57 |
| 应收账款  | 深圳市卓越创想科技有限公司 | 5,640,000.00 | 5,640,000.00 | 5,640,000.00 | 5,640,000.00 |
| 应收账款  | 四川好彩头实业股份有限公司 | 2,300,000.00 | 69,000.00    | 800,000.00   | 24,000.00    |
| 预付款项  | 湖南淘气网络科技有限公司  | 60,305.61    |              |              |              |
| 其他应收款 | 广州高大尚网络科技有限公司 |              |              | 1,850,000.00 | 1,850,000.00 |
| 其他应收款 | kool paws     | 428,886.04   |              | 433,188.11   | 12,995.64    |

## (2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方           | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|------|---------------|--------------|--------------|
| 应付账款 | 广州高大尚网络科技有限公司 | 34,739.19    | 35,087.65    |
| 应付账款 | 上海创幻网络科技有限公司  | 27,882.18    |              |
| 应付账款 | 上海风战科技有限公司    | 2,398,815.30 | 2,398,815.30 |
| 应付账款 | 厦门六次方信息技术有限公司 | 42,240.79    |              |
| 应付账款 | 湖南淘气网络科技有限公司  | 56,006.87    |              |
| 应付账款 | 上海洪渊网络科技有限公司  | 11,045.09    |              |
| 应付账款 | 北京战龙网络科技有限公司  | 163,253.19   | 148,060.62   |

|       |                         |              |              |
|-------|-------------------------|--------------|--------------|
| 应付账款  | 北京神武互动网络技术有限<br>公司      | 12,457.20    | 12,582.16    |
| 应付账款  | leishen Holding Limited | 25,269.07    | 25,522.54    |
| 其他应付款 | 朱晔                      | 831,514.64   | 831,514.64   |
| 其他应付款 | 北京益游网络科技有限公司            | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 其他应付款 | 周立军                     | 6,426,000.00 | 6,426,000.00 |

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

单位：元

|                             |                |
|-----------------------------|----------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额             | 43,400,000.00  |
| 公司本期行权的各项权益工具总额             | 0.00           |
| 公司本期失效的各项权益工具总额             | 1,600,000.00   |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 3.18 元/股、11 个月 |

其他说明

#### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

|                       |                     |
|-----------------------|---------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      | Black-Scholes 模型    |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 董事会决议、股东大会决议、独立董事意见 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     | 参与股权激励的员工有离职情况      |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 7,601,873.97        |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 3,044,873.97        |

其他说明

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

##### (1) 恒丰银行股份有限公司就公司向其出具的《承诺函》诉公司案件

2016年6月，公司、朱晔向深圳平安大华汇通财富管理有限公司（以下简称“平安大华”）出具《承诺函》，承诺：公司作为上海凯裔投资中心（有限合伙）的劣后级合伙人，自基金任一有限合伙人出资到位之日起满24个月后；或投资项目退出之日；或优先级合伙人根据合伙协议退伙；或基金根据合伙协议进行清算的（孰早），若基金财产不足以支付优先级合伙人平安大华的季度收益、投资本金和预期收益的，公司应购买平安大华的基金份额或补足平安大华总投资回报差额。同时朱晔承诺对公司的上述回购及补足义务承担连带责任保证，并提供其持有的天神娱乐100股股票作为质押。恒丰银行股份有限公司（以下简称“恒丰银行”）作为平安大华的实际出资方（平安大华为通道方）于2019年6月17日向北京市第二中级人民法院提起诉讼，请求：公司向恒丰银行支付有限合伙份额回购价款、未按时支付回购款的违约金、律师费用合计788,400,000.00元；朱晔承担连带清偿责任；公司及朱晔承担本案诉讼费用。公司就管辖法院于2019年7月29日向北京市第二中级人民法院提出管辖权异议申请，请求北京市第二中级人民法院将本案移送至北京市第三中级人民法院管辖审理。2019年11月25日，北京市高级人民法院就管辖权异议作出二审裁定书，裁定将该案移至北京市第三中级人民法院审理。

2020年12月31日，北京市第三中级人民法院作出一审判决：1、确认恒丰银行对公司享有债权701,384,176元。2、朱晔承担连带清偿责任。3、驳回恒丰银行的其他诉讼请求。4、案件受理费5,765,200元，由恒丰银行负担2,232,667元（已交纳），由公司、朱晔共同负担3,532,533元。公司提起上诉，请求：1、改判驳回恒丰银行的全部诉讼请求。2、一、二审诉讼费用由恒丰银行承担。截至目前为止，该案仍在二审中。《重整计划》已足额预留了相应抵债股票。依据经法院裁定批准的《重整计划》，最终判决金额将按每股 7.821 元的价格向其分配相应股票予以偿还。

##### (2) 北京合润德堂文化传媒有限责任公司起诉北京微影时代科技有限公司和飞拓无限信息技术（北京）股份有限公司预付款纠纷案件以及北京微影时代科技有限公司起诉北京合润德堂文化传媒有限责任公司广告合同纠纷案件

2019年11月12日，北京合润德堂文化传媒有限责任公司向北京市朝阳区人民法院提起诉讼。请求：1、判令微影公司、飞拓公司共同退还预付款17,182,000元。2、微影公司、飞拓公司支付利息（以17,182,000元为基数，自2018年1月1日至2019年8月9日止，按照中国人民银行同期贷款利率标准计算，在2019年8月20日起至实际付清之日止，按照全国银行业间公布的市场报价利率计算）。3、诉讼费、保全费由微影、飞拓公司承担。

2020年12月15日，北京市朝阳区人民法院作出一审判决：1、微影公司于本判决生效之日起七日内向合润公司返还广告预付款16,930,000元。2、微影公司于本判决生效之日起七日内向合润公司支付利息损失（以16,930,000元为基数，自2020年2月21日起至实际付清之日止，按照全国银行业间公布的市场报价利率计算）。

微影公司提起上诉，请求：1、撤销一审判决，改判驳回或发回重审。2、上诉费由合润公司承担。截至2021年4月28日，该案仍在二审中。

2020年3月20日，北京微影时代科技有限公司向北京市朝阳区人民法院提起诉讼。请求：1、判令合润公司支付保证金23,000,000元。2、判令合润公司支付律师费40,000元。

2020年12月30日，北京市朝阳区人民法院作出一审判决：驳回微影公司的全部诉讼请求。微影公司提起上诉，请求撤销一审判决，并将该案发回重审。

2021年6月25日，北京微影时代科技有限公司申请撤回上诉，北京市第三中级人民法院裁定，准许北京微影时代科技有限公司撤回上诉。该案目前正在执行中，尚未收回款项。

**(3) 公司并购基金上海凯裔诉上海盛浪信息咨询有限公司、蒋益君合同纠纷案件**

2016 年 6 月，申请人上海凯裔与无锡新游网络科技有限公司（下称“无锡新游”）、上海盛浪信息咨询有限公司、蒋益君以及无锡新游的其他股东签署《投资协议》，约定：上海凯裔向被上海盛浪信息咨询有限公司、蒋益君分别支付转让款 630,000,000 元、270,000,000 元受让取得上海盛浪信息咨询有限公司、蒋益君分别持有的无锡新游 44.87%、19.23%的股权。在《投资协议》中，上海盛浪信息咨询有限公司、蒋益君对无锡新游的经营业绩做出承诺，具体承诺的净利润金额为 2016年度1.17 亿元、2017 年度 1.52亿元、2018 年度 1.9 亿元、2019 年度 2.38 亿元，四个年度累计承诺净利润为 6.97亿元；根据约定，若业绩承诺期内任何一年度未实现承诺净利润，则上海盛浪信息咨询有限公司、蒋益君应当对上海凯裔予以现金补偿或者股权补偿。

无锡新游于 2018 年度、2019 年度均未能完成业绩承诺，已触发业绩补偿条款。根据《补偿协议》之约定，上海盛浪信息咨询有限公司、蒋益君应当支付上海凯裔现金补偿 338,022,248.18 元，上海盛浪信息咨询有限公司、蒋益君对此补偿义务承担连带责任。

基于以上事实，现上海凯裔依据《投资协议》《补充协议》等协议提起仲裁，仲裁请求金额为上海盛浪信息咨询有限公司、蒋益君应付补偿款 338,022,248.18 元中的130,000,000 元及仲裁费、律师费金额之和。上海凯裔保留对上海盛浪信息咨询有限公司、蒋益君欠付业绩补偿款的其余部分 208,022,248.18 元及上海盛浪信息咨询有限公司、蒋益君欠付违约金继续进行追索的权利，后续上海凯裔将根据本案进展及与上海盛浪信息咨询有限公司、蒋益君沟通情况另行启动追索程序。 该案已由中国国际经济贸易仲裁委员会受理，目前尚未开庭审理。

**(4) 大连天神娱乐股份有限公司（以下简称“公司”）对王玉辉就北京幻想悦游网络科技有限公司（以下简称“幻想悦游”）未完成业绩承诺的业绩补偿诉讼案件**

2016 年，公司作为收购方与包括王玉辉在内的 14 名转让方签订《大连天神娱乐股份有限公司发行股份及支付现金购买资产协议》（以下简称《“收购协议”》），约定公司通过发行股份及支付现金的方式收购 14 名转让方合计持有幻想悦游93.5417%的股权。同时，协议还约定了业绩承诺目标及业绩补偿义务。幻想悦游原股东王玉辉在内的 8 名转让方（以下统称“业绩承诺方”）共同承诺：幻想悦游 2016 年、2017 年及 2018 年经审计的扣除非经常性损益后的净利润不低于 25,000 万元、32,500 万元、40,625 万元，三年累计不少于 98,125 万元。若幻想悦游在 2016、2017、2018 年度实现的累计净利润未达到 981,250,000 元，则业绩承诺方应向公司支付业绩补偿。

幻想悦游未完成 2018 年度承诺利润及业绩承诺期。根据《收购协议》，8 名业绩承诺方应按份承担业绩补偿义务，其中，王玉辉承担的业绩补偿义务比例为 62.46%。公司已多次向王玉辉催讨，但截至目前王玉辉仍未履行上述业绩补偿义务。是故，公司特向辽宁省大连市中级人民法院提交《民事起诉状》。

该案已由辽宁省大连市中级人民法院受理，目前尚未开庭审理。

**2、对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响**

为关联方提供担保详见本附注十二、5.（2）关联担保情况；其他担保事项详见本附注七、注释52所有权或使用权受到限制的资产。

**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

**十五、资产负债表日后事项****1、其他资产负债表日后事项说明**

国投泰康信托有限公司就与公司签订的《宁波梅山保税区天神乾坤问道股权投资合伙企业（有限合伙）

合伙协议之补充协议》及《合伙企业份额收购协议》诉公司案件

国投泰康信托有限公司（以下简称“国投泰康”）于2016年12月15日与公司签订了《宁波梅山保税区分区天乾坤问道股权投资合伙企业（有限合伙）合伙协议之补充协议》及《合伙企业份额收购协议》。约定：若出现特定风险事件，作为优先级合伙人的国投泰康有权要求作为劣后级合伙人的公司提前购买国投泰康持有的合伙企业全部有限合伙份额。为确保国投泰康在《合伙企业份额收购协议》项下债权的实现，同日，朱晔与国投泰康签订了《保证合同》，朱晔提供连带责任保证担保。

国投泰康于2019年4月20日向北京市第二中级人民法院提起诉讼，请求：1、判令公司、朱晔向国投泰康支付份额收购款296,469,603.10元（其中收购基本价款289,000,000元，差额补足价款7,469,603.10元。差额补足价款以289,000,000元为基数，按年化9%标准计算，自2018年12月21日开始暂计至2019年4月30日本案起诉之日，实际应计算至全部款项清偿之日止）。2、公司、朱晔向国投泰康支付违约金14,933,143.51元（以应付未付金额为基数，按每日0.05%的标准计算，自2019年1月18日起暂计算至2019年4月30日，实际应计算至全部款项清偿之日止）。3、国投泰康为实现债权所支付的费用，包括律师费（已实际支付300,000元）、诉讼费、保全费、公告费、执行费等费用由公司、朱晔承担。

2020年7月6日，北京市第二中级人民法院作出一审判决：1、公司于本判决生效后十日内向国投泰康支付合伙份额收购款（包括收购基本价款和差额补足价款，其中收购基本价款为289,000,000元，差额补足价款为以收购基本价款289,000,000元为基数，自2019年1月16日起至收购基本价款实际付清之日止，按年化9%计算）。2、公司于本判决生效后十日内向国投泰康支付逾期支付合伙份额收购款违约金（以前述第一项判决确定的合伙份额收购款为基数，自2019年1月19日起至签署第一项判决确定的合伙份额收购款实际付清之日止，按每日0.05%计算）。3、公司于本判决生效后十日内向国投泰康支付律师费300,000元。4、朱晔对本判决第一、二、三项确定的公司的债务承担连带保证责任；朱晔向公司承担连带保证责任后有权向公司追偿。5、驳回国投泰康其他诉讼请求。

公司提起上诉，请求：1、撤销一审判决第二项。2、本案上诉费由国投泰康承担。

2021年7月21日北京市高级人民法院作出二审判决，1、撤销北京市第二中级人民法院关于本案的一审判决；2、国投泰康对公司享有合伙份额收购款370,049,032.56元的债权（包括收购基本价款、差额补足价款和违约金，其中收购基本价款为289,000,000.00元，差额补足价款为213,780.82元，违约金为80,835,251.74元），国投泰康可依据本判决在破产程序中依法申报债权统一受偿；3、国投泰康对公司享有律师费300,000元的债权，国投泰康可依据本判决在破产程序中依法申报债权统一受偿；4、朱晔于本判决生效后10日内对公司的债务即收购基本价款289,000,000.00元、差额补足价款213,780.82元、违约金（以289,213,780.82元为基数，自2019年1月19日起至实际付清之日止，按日利率0.05%计算）、律师费300,000元承担连带保证责任；朱晔向国投泰康承担连带保证责任后有权向公司追偿；5、驳回国投泰康的其他诉讼请求。

《重整计划》已足额预留了相应抵债股票。依据经法院裁定批准的《重整计划》，最终判决金额将按每股7.821元的价格向其分配相应股票予以偿还。

截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；  
3. 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

(1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上；

(2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到75%：

(1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；

(2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目               | 电竞游戏             | 数字效果流量         | 品牌内容流量         | 其他               | 分部间抵销             | 合计               |
|------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|-------------------|------------------|
| 一. 营业收入          | 176,633,508.15   | 360,893,851.24 | 87,519,022.52  |                  |                   | 625,046,381.91   |
| 其中：对外交易收入        |                  |                |                |                  |                   |                  |
| 二. 营业费用          | 76,304,768.55    | 25,158,487.61  | 7,701,905.56   | 32,634,000.12    |                   | 141,799,161.84   |
| 其中：折旧费和摊销费       | 6,557,226.15     | 408,822.41     | 152,817.81     | 608,160.95       |                   | 7,727,027.32     |
| 三. 对联营和合营企业的投资收益 | -2,655,103.01    |                |                | 8,149,413.72     |                   | 5,494,310.71     |
| 四. 信用减值损失        | 3,146,350.87     | -1,989,151.89  | -2,411,433.77  | 4,214,888.38     |                   | 2,960,653.59     |
| 五. 资产减值损失        |                  |                |                |                  |                   | 0.00             |
| 六. 利润总额          | -11,351,628.98   | 52,751,464.52  | 1,189,891.21   | 19,093,961.07    |                   | 61,683,687.82    |
| 七. 所得税费用         | -427,140.83      | 9,368,639.57   |                | -492,706.83      |                   | 8,448,791.92     |
| 八. 净利润           | -10,924,488.16   | 43,382,824.95  | 1,189,891.21   | 19,586,667.90    |                   | 53,234,895.90    |
| 九. 资产总额          | 3,325,231,019.07 | 426,356,394.72 | 214,904,968.68 | 4,297,963,919.09 | -4,497,820,558.41 | 3,766,635,743.15 |
| 十. 负债总额          | 1,380,592,770.08 | 746,684,374.50 | 204,373,084.30 | 746,266,058.64   | -2,207,274,092.56 | 870,642,194.96   |
| 十一. 其他重要的非现金项目   |                  |                |                |                  |                   | 0.00             |
| 1. 资本性支出         | 144,302,252.69   |                |                | 3,735,648,195.55 | -2,338,988,308.1  | 1,540,962,140.08 |

6

## 2、其他

### (1) 应付一花科技原股东股权转让款情况

根据公司于2016年9月23日召开的第三届董事会第三十一次会议以及于2016年10月1日召开的第八次临时股东大会审议通过的《关于公司全资子公司收购深圳市一花科技有限公司100%股权的议案》。公司以货币资金9.86亿购买张伟文、印宏、刘刚、深圳市青松股权投资企业(有限合伙)以及上海墨柏投资管理中心(有限合伙)(以下简称“一花科技原股东”)所持深圳市一花科技有限公司(以下简称“一花科技”)100%股权。截止2021年6月30日,尚有4.49亿股权转让款未支付。

### (2) 第一大股东朱晔持有的公司股份被法院轮候冻结情况

根据公司于2021年2月25日发布的《大连天神娱乐股份有限公司关于股东股份新增轮候冻结的公告》,公司第一大股东朱晔先生持有的公司股份累计被法院冻结130,603,964股,占其所持公司股份的100%,占公司总股本的7.85%;累计被法院轮候冻结的股130,603,964股,占公司总股本的7.85%。

### (3) 受让安徽悦享互联网金融信息服务有限公司股权的情况

根据《安徽悦享互联网金融信息服务有限公司股权转让协议书》,安徽悦享互联网金融信息服务有限公司(以下简称“悦享公司”)原股东有意向天神娱乐转让其持有的安徽悦享的51%股权。转让协议约定,悦享公司完成网贷平台合规备案后一个月内,天神娱乐支付股权转让款;转让款实际交割之日前,悦享公司的利润、相应的风险及亏损由转让方按其原股权的比例享有、分担;股权转让款实际交割之日后,悦享公司的利润、相应的风险及亏损由各股东按所持股权的比例享有、分担。若悦享公司网贷平台合规备案未能通过或者在2018年12月31日前仍未能完成合规备案或者转让方不同意受让方认缴悦享公司的新增注册资本,受让方有权向各转让方发出书面通知单方解除本协议,解除通知自发出之日起生效。

2018年4月8日,安徽悦享互联网金融信息服务有限公司已经完成工商变更登记;但截至2021年6月30日,悦享公司尚未完成网贷平台合规备案,天神娱乐尚未支付股权转让款,未实际参与决策悦享公司的相关活动,且在实际完成股权转让款交割之前,公司不享有可变回报。因此,天神娱乐与悦享公司的投资与被投资关系尚未成立。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 290,540,279.17 | 274,158,665.17 |
| 合计    | 290,540,279.17 | 274,158,665.17 |

#### (1) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|------|----------------|----------------|
| 暂借款  | 291,435,715.96 | 274,868,601.96 |



|     |                |                |
|-----|----------------|----------------|
| 押金  | 21,300.00      | 15,800.00      |
| 备用金 | 489,636.00     | 276,036.00     |
| 其他  | 548,627.21     | 2,053,227.21   |
| 合计  | 292,495,279.17 | 277,213,665.17 |

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                     | 第三阶段                     | 合计           |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |              |
| 2021 年 1 月 1 日余额        |                |                          | 3,055,000.00             | 3,055,000.00 |
| 2021 年 1 月 1 日余额在<br>本期 | —              | —                        | —                        | —            |
| 本期转回                    |                |                          | 1,100,000.00             | 1,100,000.00 |
| 2021 年 6 月 30 日余额       |                |                          | 1,955,000.00             | 1,955,000.00 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 16,381,614.00  |
| 1 至 2 年      | 12,755,242.63  |
| 2 至 3 年      | 20,754,752.98  |
| 3 年以上        | 242,603,669.56 |
| 合计           | 292,495,279.17 |

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别               | 期初余额         | 本期变动金额 |              |    |    | 期末余额         |
|------------------|--------------|--------|--------------|----|----|--------------|
|                  |              | 计提     | 收回或转回        | 核销 | 其他 |              |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款 | 3,055,000.00 |        | 1,100,000.00 |    |    | 1,955,000.00 |
| 合计               | 3,055,000.00 |        | 1,100,000.00 |    |    | 1,955,000.00 |

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称                   | 款项的性质 | 期末余额           | 账龄          | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------------------------|-------|----------------|-------------|------------------|----------|
| 北京乾坤翰海资本投资管理有限公司       | 暂借款   | 230,284,550.00 | 1 年以内、3 年以上 | 78.73%           | 0.00     |
| 山西鹏景科技有限公司             | 暂借款   | 16,000,000.00  | 1 年以内       | 5.47%            | 0.00     |
| 霍尔果斯斯洛亚网络科技有限公司北京朝阳分公司 | 暂借款   | 33,237,758.74  | 1-2 年、2-3 年 | 11.36%           | 0.00     |
| 上海掌正网络科技有限公司           | 暂借款   | 6,805,293.22   | 3 年以上       | 2.33%            | 0.00     |
| 深圳市一花科技有限公司            | 暂借款   | 3,000,000.00   | 3 年以上       | 1.03%            | 0.00     |
| 合计                     | --    | 289,327,601.96 | --          | 98.92%           | 0.00     |

## 2、长期股权投资

单位：元

| 项目         | 期末余额              |                  |                  | 期初余额              |                  |                  |
|------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|
|            | 账面余额              | 减值准备             | 账面价值             | 账面余额              | 减值准备             | 账面价值             |
| 对子公司投资     | 8,902,357,380.37  | 6,561,470,330.97 | 2,340,887,049.40 | 8,905,557,380.37  | 6,561,470,330.97 | 2,344,087,049.40 |
| 对联营、合营企业投资 | 2,719,023,713.76  | 1,513,403,604.02 | 1,205,620,109.74 | 2,714,773,041.28  | 1,513,403,604.02 | 1,201,369,437.26 |
| 合计         | 11,621,381,094.13 | 8,074,873,934.99 | 3,546,507,159.14 | 11,620,330,421.65 | 8,074,873,934.99 | 3,545,456,486.66 |

## (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位          | 期初余额(账面价值)       | 本期增减变动 |      |        |    | 期末余额(账面价值)       | 减值准备期末余额         |
|----------------|------------------|--------|------|--------|----|------------------|------------------|
|                |                  | 追加投资   | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |                  |                  |
| 北京合润德堂文化传媒有限公司 | 134,277,274.56   |        |      |        |    | 134,277,274.56   | 607,722,725.44   |
| 北京天神互动科技有限公司   | 1,004,296,800.00 |        |      |        |    | 1,004,296,800.00 | 1,446,372,000.00 |

|                              |                  |  |              |  |  |                  |                  |
|------------------------------|------------------|--|--------------|--|--|------------------|------------------|
| 深圳市为爱普信息技术有限公司               | 45,502,054.57    |  |              |  |  | 45,502,054.57    |                  |
| 北京妙趣横生网络科技有限公司               | 98,366,086.82    |  |              |  |  | 98,366,086.82    | 490,633,913.18   |
| 雷尚(北京)科技有限公司                 | 111,578,800.00   |  |              |  |  | 111,578,800.00   | 768,421,200.00   |
| 上海麦橙网络科技有限公司                 | 10,000,000.00    |  |              |  |  | 10,000,000.00    |                  |
| 北京乾坤翰海资本投资管理有限公司             | 8,000,000.00     |  |              |  |  | 8,000,000.00     |                  |
| 北京幻想悦游网络科技有限公司               | 777,057,732.96   |  |              |  |  | 777,057,732.96   | 2,639,459,317.84 |
| 北京华喜创科科技有限公司                 | 35,020,000.00    |  |              |  |  | 35,020,000.00    |                  |
| Twin Swan Inc                | 6,849,475.00     |  |              |  |  | 6,849,475.00     |                  |
| 上海凯裔投资中心(有限合伙)               |                  |  |              |  |  |                  | 250,000,000.00   |
| 宁波梅山保税港区天神乾坤问道股权投资合伙企业(有限合伙) |                  |  |              |  |  |                  | 51,000,000.00    |
| 深圳天神中慧投资中心(有限合伙)             | 113,138,825.49   |  | 3,200,000.00 |  |  | 109,938,825.49   | 307,861,174.51   |
| 合计                           | 2,344,087,049.40 |  | 3,200,000.00 |  |  | 2,340,887,049.40 | 6,561,470,330.97 |

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额<br>(账面价值) | 本期增减变动 |      |                     |              |            |                     |            | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额 |
|------|----------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----------------|--------------|
|      |                | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投资<br>损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 |                |              |
|      |                |        |      |                     |              |            |                     |            |                |              |

|                       |                      |  |  |                    |  |  |  |  |  |                      |                      |
|-----------------------|----------------------|--|--|--------------------|--|--|--|--|--|----------------------|----------------------|
| 一、合营企业                |                      |  |  |                    |  |  |  |  |  |                      |                      |
| 二、联营企业                |                      |  |  |                    |  |  |  |  |  |                      |                      |
| DotC<br>United<br>Inc | 896,832,3<br>09.26   |  |  | -16,665,2<br>57.78 |  |  |  |  |  | 880,167,0<br>51.48   | 1,352,488<br>,249.47 |
| 嘉兴乐玩<br>网络科技<br>有限公司  | 304,537,1<br>28.00   |  |  | 20,915.93<br>0.26  |  |  |  |  |  | 325,453.0<br>58.26   | 160,915.3<br>54.55   |
| 小计                    | 1,201,369<br>,437.26 |  |  | 4,250,672<br>.48   |  |  |  |  |  | 1,205,620<br>,109.74 | 1,513,403<br>,604.02 |
| 合计                    | 1,201,369<br>,437.26 |  |  | 4,250,672<br>.48   |  |  |  |  |  | 1,205,620<br>,109.74 | 1,513,403<br>,604.02 |

### 3、投资收益

单位：元

| 项目             | 本期发生额          | 上期发生额         |
|----------------|----------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 4,250,672.48   | 40,613,438.92 |
| 债转股收益          | -41,051,093.14 |               |
| 合计             | -36,800,420.66 | 40,613,438.92 |

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目  | 金额             | 说明                      |
|---|----------------|-------------------------|
| 非流动资产处置损益                                     | 52.93          |                         |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 634,200.00     |                         |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                | 47,825.34      |                         |
| 债务重组损益  | -41,051,093.14 | 主要是国投泰康二审判决确认冲减前期确认投资收益 |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                         | 12,263,191.58  | 应付款项不用支付                |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金          | 12,992,419.82  | 业绩补偿公允价值变动              |

|   |               |                        |
|---|---------------|------------------------|
| 融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 |               |                        |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 25,842,981.52 | 主要是国投泰康二审判决确认冲减前期确认违约金 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   | 1,075,380.42  |                        |
| 减：所得税影响额  | 2,631,235.52  |                        |
| 少数股东权益影响额   | 387,343.59    |                        |
| 合计  | 8,786,379.36  | --                     |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 1.52%      | 0.0256      | 0.0256      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.21%      | 0.0203      | 0.0203      |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用